

**UCHWAŁA NR XI/96/2025
RADY MIEJSKIEJ RAKONIEWIC**

z dnia 26 marca 2025 r.

**w sprawie zmiany uchwały nr IX/70/2024 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 18 grudnia 2024 r.w
sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2025 – 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), art. 226, 227, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2025 r., poz. 337 ze zm.) Rada Miejska Rakoniewic uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr IX/70/2024 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2025 – 2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 uchwały, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 określający wieloletnie przedsięwzięcia otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości stanowiące uzasadnienie do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rakoniewic.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XI/96/2025
Rady Miejskiej Rakoniewic
z dnia 26 marca 2025 r.

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
2025	93 536 942,23	79 790 161,06	40 619 247,31	1 652 502,10	10 439 882,50	7 276 612,19	19 801 916,96	10 240 000,00	13 746 781,17	1 000 000,00	12 739 681,17
2026	85 390 130,00	82 961 630,00	43 421 975,00	1 710 340,00	10 496 283,00	7 042 841,00	20 290 191,00	10 557 440,00	2 428 500,00	625 000,00	1 796 400,00
2027	87 367 482,00	86 742 482,00	46 166 244,00	1 763 361,00	10 769 186,00	7 225 955,00	20 817 736,00	10 831 933,00	625 000,00	625 000,00	0,00
2028	91 092 520,00	90 467 520,00	48 871 586,00	1 812 735,00	11 038 416,00	7 406 604,00	21 338 179,00	11 102 731,00	625 000,00	625 000,00	0,00
2029	94 827 859,00	94 327 859,00	51 686 589,00	1 863 492,00	11 314 376,00	7 591 769,00	21 871 633,00	11 380 299,00	500 000,00	500 000,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	101 998 529,60	75 527 437,07	43 917 820,17	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	26 471 092,53	26 471 092,53	930 881,57
2026	83 765 130,00	76 731 490,00	45 619 133,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	7 033 640,00	7 033 640,00	0,00
2027	85 742 482,00	79 301 590,00	47 512 327,00	0,00	0,00	268 125,00	0,00	0,00	0,00	6 440 892,00	6 440 892,00	0,00
2028	89 467 520,00	81 836 974,00	49 365 308,00	0,00	0,00	162 500,00	0,00	0,00	0,00	7 630 546,00	7 630 546,00	0,00
2029	93 202 859,00	84 464 017,00	51 265 872,00	0,00	0,00	81 250,00	0,00	0,00	0,00	8 738 842,00	8 738 842,00	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
2025	-8 461 587,37	0,00	8 461 587,37	6 500 000,00	6 500 000,00	1 961 587,37	1 961 587,37	0,00	0,00
2026	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
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	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	4 262 723,99	6 224 311,36	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 875 000,00	0,00	6 230 140,00	6 230 140,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 250 000,00	0,00	7 440 892,00	7 440 892,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 625 000,00	0,00	8 630 546,00	8 630 546,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 863 842,00	9 863 842,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,62%	6,86%	20,00%	20,90%	TAK	TAK
2026	2,65%	8,72%	17,40%	18,30%	TAK	TAK
2027	2,38%	9,69%	15,16%	16,05%	TAK	TAK
2028	2,15%	10,59%	13,29%	14,18%	TAK	TAK
2029	1,97%	11,47%	10,98%	11,87%	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
2025	439 310,70	439 310,70	439 310,70	322 350,69	322 350,69	322 350,69	702 812,60	702 812,60	653 127,74
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

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 samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2025	209 531,29	209 531,29	195 352,53	25 307 010,50	1 645 676,28	23 661 334,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 373 843,28	38 567,28	4 335 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	25 711,52	25 711,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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

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⁾		
			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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2025	0,00	0,00	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	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		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie. nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XI/96/2025
Rady Miejskiej Rakoniewic
z dnia 26 marca 2025 r.

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 757 464,98	25 307 010,50	4 373 843,28	25 711,52	500 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 519 786,30	1 645 676,28	38 567,28	25 711,52	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				37 237 678,68	23 661 334,22	4 335 276,00	0,00	500 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				912 343,89	912 343,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				702 812,60	702 812,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	702 812,60	702 812,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				209 531,29	209 531,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	209 531,29	209 531,29	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				38 845 121,09	24 394 666,61	4 373 843,28	25 711,52	500 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 816 973,70	942 863,68	38 567,28	25 711,52	0,00	0,00
1.3.1.1	Usługa ubezpieczenia mienia Gminy Rakoniewice oraz podlegających jednostek organizacyjnych na lata 2022-2025 - Zabezpieczenie mienia gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2025	321 408,00	111 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługa ubezpieczenia NNW członków OSP, kierowcy i pasażerów, ubezpieczenia AC i OC pojazdów na lata 2022-2025 - Zabezpieczenie mienia gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2025	73 869,00	23 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla gminy Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	159 900,00	79 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowóz dzieci i młodzieży do szkół w roku szkolnym 2024 - 2025	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	630 198,46	380 373,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do szkół w roku szkolnym 2024 - 2025	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	435 341,08	278 334,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Umowa na dzierżawę drukarek na lata 2024 - 2027 - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2027	116 307,16	38 567,28	38 567,28	25 711,52	0,00	0,00
1.3.1.7	Sporządzenie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	79 950,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 028 147,39	23 451 802,93	4 335 276,00	0,00	500 000,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	7 718 773,35
1.a	791 691,40
1.b	6 927 081,95
1.1	912 343,89
1.1.1	702 812,60
1.1.1.1	702 812,60
1.1.2	209 531,29
1.1.2.1	209 531,29
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	6 806 429,46
1.3.1	88 878,80
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	24 600,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	64 278,80
1.3.1.7	0,00
1.3.2	6 717 550,66

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.1	Rozbudowa kompleksu edukacyjno - sportowego w Rakoniewicach o basen przyszkolny wraz z kręgielnią oraz infrastrukturą techniczną i komunikacyjną	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2025	18 792 963,58	16 894 366,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dotacja celowa ze środków programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" na wymianę nieefektywnych źródeł ciepła oraz poprawę efektywności energetycznej	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2025	215 000,00	192 203,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa, przebudowa i rozbudowa dróg gminnych i chodników	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	6 940 945,32	346 319,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia drogowego	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	142 597,96	124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rewitalizacja terenów zielonych na terenie Gminy Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2028	1 000 000,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00
1.3.2.6	Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice - etap II, skanalizowanie części m. Jabłonna	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	3 240 915,40	3 062 075,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dotacja na renowację cokołu elewacji kościoła wraz z rozbudową kanalizacji deszczowej	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	224 217,81	224 217,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dotacja na remont kościoła pw. św. Józefa w Rostarzewie	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	364 460,24	364 460,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja kompleksu Moje Boisko - Orlik wraz z budową dodatkowego fakultatywnego obiektu sportowego i niezbędną infrastrukturą towarzyszącą w Rakoniewicach	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	1 889 349,00	1 881 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa kompleksu sportowego Orlik 2024 wraz z budową sprawnościowego placu zabaw w miejscowości Rostarzewo	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	3 935 276,00	100 000,00	3 835 276,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zmiana sposobu użytkowania lodowni na terenie zespołu pałacowo - parkowego w Rakoniewicach na cele kulturalne	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	21 476,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa ogólnodostępnej stacji ładowania samochodów elektrycznych w Rakoniewicach	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	260 946,08	242 190,67	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	761 486,53
1.3.2.2	192 203,52
1.3.2.3	346 319,68
1.3.2.4	124 000,00
1.3.2.5	1 000 000,00
1.3.2.6	113 191,75
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	0,00
1.3.2.9	2 882,51
1.3.2.10	3 935 276,00
1.3.2.11	0,00
1.3.2.12	242 190,67

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2025-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 726 986,86 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 569 661,38 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 157 325,48 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 434 030,14 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 210 959,79 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 223 070,35 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 461 587,37 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	92 809 955,37	+726 986,86	93 536 942,23
Dochody bieżące	79 220 499,68	+569 661,38	79 790 161,06
Subwencja ogólna	10 180 681,50	+259 201,00	10 439 882,50
Dotacje bieżące	7 029 151,81	+247 460,38	7 276 612,19
Pozostałe	19 738 916,96	+63 000,00	19 801 916,96
Dochody majątkowe	13 589 455,69	+157 325,48	13 746 781,17
Wydatki ogółem	99 564 499,46	+2 434 030,14	101 998 529,60
Wydatki bieżące	74 316 477,28	+1 210 959,79	75 527 437,07
Wynagrodzenia i pochodne	43 606 240,21	+311 579,96	43 917 820,17
Pozostałe wydatki bieżące	30 260 237,07	+899 379,83	31 159 616,90
Wydatki majątkowe	25 248 022,18	+1 223 070,35	26 471 092,53
Wynik budżetu	-6 754 544,09	-1 707 043,28	-8 461 587,37

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 707 043,28 zł i po zmianach wynoszą 8 461 587,37 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 754 544,09	+1 707 043,28	8 461 587,37
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	254 544,09	+1 707 043,28	1 961 587,37

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2025-2029 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	0,62%	20,00%	TAK	20,90%	TAK
2026	2,65%	17,40%	TAK	18,30%	TAK
2027	2,38%	15,16%	TAK	16,05%	TAK
2028	2,15%	13,29%	TAK	14,18%	TAK
2029	1,97%	10,98%	TAK	11,87%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rakoniewice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych) zmiany dotyczą aktualizacji łącznych nakładów finansowych dotyczące umów, których wykonanie latach ubiegłych było niższe od planowanego limitu. Ponadto zmniejsza się limit zobowiązań w przedsięwzięciach, i tak:

- 1) Usługa ubezpieczenia mienia Gminy Rakoniewice oraz podlegających jednostek organizacyjnych na lata 2022-2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 14 172,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 111 860,00 zł;
- 2) Usługa ubezpieczenia NNW członków OSP, kierowcy i pasażerów, ubezpieczenia AC i OC pojazdów na lata 2022-2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 316,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 23 079,00 zł;
- 3) Sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla gminy Rakoniewice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 55 300,00 zł;
- 4) Dowóz dzieci i młodzieży do szkół w roku szkolnym 2024 - 2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 756,64 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 380 373,06 zł;
- 5) Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do szkół w roku szkolnym 2024 - 2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 25 572,54 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 278 334,34 zł;
- 6) Umowa na dzierżawę drukarek na lata 2024 - 2027 - Zapewnienie obsługi urzędu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 38 567,28 zł;
- 7) Sporządzenie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 30 750,00 zł;
- 8) Rozbudowa kompleksu edukacyjno - sportowego w Rakoniewicach o basen przyszkolny wraz z kręgielnią oraz infrastrukturą techniczną i komunikacyjną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 203 554,69 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 16 132 879,91 zł;
- 9) Budowa, przebudowa i rozbudowa dróg gminnych i chodników – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 211 948,36 zł;
- 10) Budowa oświetlenia drogowego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 25 000,00 zł (dot. zwiększenia środków na zadaniach pn. „Budowa punktów świetlnych w Rostarzewie” o kwotę 5.000,00 zł oraz „Budowa oświetlenia ulicznego w Goździnie przy drodze gminnej 540539P” o kwotę 20.000,00 zł);

- b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 61 502,04 zł;
- 11) Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice - etap II, skanalizowanie części m. Jabłonna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 948 883,82 zł;
- 12) Dotacja na renowację cokołu elewacji kościoła wraz z rozbudową kanalizacji deszczowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 224 217,81 zł;
- 13) Dotacja na remont kościoła pw. św. Józefa w Rostarzewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 364 460,24 zł;
- 14) Modernizacja kompleksu Moje Boisko - Orlik wraz z budową dodatkowego fakultatywnego obiektu sportowego i niezbędną infrastrukturą towarzyszącą w Rakoniewicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 879 086,49 zł;
- 15) Zmiana sposobu użytkowania lodowni na terenie zespołu pałacowo - parkowego w Rakoniewicach na cele kulturalne – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 24.524,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 20 000,00 zł;
- 16) Budowa ogólnodostępnej stacji ładowania samochodów elektrycznych w Rakoniewicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 193 510,35 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	23 442 823,87	+218 510,35	23 661 334,22

Źródło: opracowanie własne.

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

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