

**UCHWAŁA NR XIV/108/2025
RADY MIEJSKIEJ RAKONIEWIC**

z dnia 18 czerwca 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 – 2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 z późn.zm.) oraz art. 226, 227, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 poz. 1530 z późn.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 – 2036 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 XIV/108/2025
Rady Miejskiej Rakoniewic
z dnia 18 czerwca 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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	96 991 399,49	83 244 618,32	40 619 247,31	1 652 502,10	10 439 882,50	8 531 824,76	22 001 161,65	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
2030	97 690 515,00	97 190 515,00	54 389 589,00	1 912 967,00	11 344 947,00	7 612 282,00	21 930 730,00	11 411 049,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	100 549 548,00	100 049 548,00	57 091 589,00	1 962 751,00	11 374 705,00	7 632 249,00	21 988 254,00	11 440 980,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2032	103 350 801,00	102 850 801,00	59 741 586,00	2 012 011,00	11 403 005,00	7 651 238,00	22 042 961,00	11 469 445,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2033	106 185 309,00	105 685 309,00	62 440 589,00	2 046 417,00	11 431 056,00	7 670 060,00	22 097 187,00	11 497 660,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2034	108 936 931,00	108 536 931,00	65 140 422,00	2 098 960,00	11 458 593,00	7 688 537,00	22 150 419,00	11 525 358,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2035	111 761 607,00	111 361 607,00	67 845 321,00	2 120 408,00	11 485 876,00	7 706 843,00	22 203 159,00	11 552 800,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2036	113 508 280,00	113 108 280,00	69 445 589,00	2 171 520,00	11 512 316,00	7 724 584,00	22 254 271,00	11 579 395,00	400 000,00	400 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	107 700 286,86	77 046 942,01	44 100 167,10	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	30 653 344,85	30 653 344,85	930 881,57
2026	85 390 130,00	76 821 490,00	45 619 133,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	8 568 640,00	8 568 640,00	0,00
2027	86 567 482,00	79 495 465,00	47 512 327,00	0,00	0,00	462 000,00	0,00	0,00	0,00	7 072 017,00	7 072 017,00	0,00
2028	90 292 520,00	82 088 474,00	49 365 308,00	0,00	0,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00	8 204 046,00	8 204 046,00	0,00
2029	94 027 859,00	84 748 767,00	51 265 872,00	0,00	0,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	9 279 092,00	9 279 092,00	0,00
2030	96 890 515,00	88 986 681,00	53 352 708,00	0,00	0,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	7 903 834,00	7 903 834,00	0,00
2031	99 749 548,00	91 599 583,00	54 520 703,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	8 149 965,00	8 149 965,00	0,00
2032	102 550 801,00	95 439 830,00	56 946 380,00	0,00	0,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00	7 110 971,00	7 110 971,00	0,00
2033	105 385 309,00	98 694 569,00	58 580 861,00	0,00	0,00	174 000,00	0,00	0,00	0,00	6 690 740,00	6 690 740,00	0,00
2034	108 136 931,00	101 327 868,00	59 701 709,00	0,00	0,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	6 809 063,00	6 809 063,00	0,00
2035	110 961 607,00	103 341 484,00	60 200 040,00	0,00	0,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	7 620 123,00	7 620 123,00	0,00
2036	112 708 280,00	106 071 151,00	61 531 063,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	6 637 129,00	6 637 129,00	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	-10 708 887,37	0,00	10 708 887,37	8 000 000,00	8 000 000,00	2 708 887,37	2 708 887,37	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	800 000,00	800 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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	8 000 000,00	0,00	6 197 676,31	8 906 563,68	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	6 140 140,00	6 140 140,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	7 247 017,00	7 247 017,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	8 379 046,00	8 379 046,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	9 579 092,00	9 579 092,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	8 203 834,00	8 203 834,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	8 449 965,00	8 449 965,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	7 410 971,00	7 410 971,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	6 990 740,00	6 990 740,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	7 209 063,00	7 209 063,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	8 020 123,00	8 020 123,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 037 129,00	7 037 129,00	

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	0,60%	9,25%	20,00%	20,90%	TAK	TAK
2026	0,63%	8,72%	17,75%	18,64%	TAK	TAK
2027	1,59%	9,69%	15,50%	16,40%	TAK	TAK
2028	1,46%	10,59%	13,63%	14,52%	TAK	TAK
2029	1,34%	11,47%	11,32%	12,21%	TAK	TAK
2030	1,24%	9,51%	9,87%	10,76%	TAK	TAK
2031	1,16%	9,44%	10,31%	11,20%	TAK	TAK
2032	1,07%	8,02%	9,81%	9,81%	TAK	TAK
2033	0,99%	7,31%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2034	0,92%	7,27%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2035	0,85%	7,81%	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2036	0,79%	6,71%	8,69%	8,69%	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
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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
			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	29 306 262,82	2 135 676,28	27 170 586,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 518 271,28	760 567,28	3 757 704,00	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
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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 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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	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 splaty 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 XIV/108/2025
Rady Miejskiej Rakoniewic
z dnia 18 czerwca 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)				43 901 145,30	29 306 262,82	4 518 271,28	25 711,52	500 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 731 786,30	2 135 676,28	760 567,28	25 711,52	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 169 359,00	27 170 586,54	3 757 704,00	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				42 988 801,41	28 393 918,93	4 518 271,28	25 711,52	500 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 028 973,70	1 432 863,68	760 567,28	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
1.3.1.8	Dowóz dzieci i młodzieży do szkół w roku szkolnym 2025 - 2026	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	700 000,00	280 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	11 862 453,67
1.a	2 003 691,40
1.b	9 858 762,27
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	10 950 109,78
1.3.1	1 300 878,80
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
1.3.1.8	700 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.9	Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do szkół w roku szkolnym 2025 - 2026	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	512 000,00	210 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 959 827,71	26 961 055,25	3 757 704,00	0,00	500 000,00	0,00
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	21 292 963,58	19 394 366,44	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	6 594 625,64	0,00	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	3 888 915,40	3 710 075,57	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	4 065 276,00	807 572,00	3 257 704,00	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
1.3.1.9	512 000,00
1.3.2	9 649 230,98
1.3.2.1	3 261 486,53
1.3.2.2	192 203,52
1.3.2.3	0,00
1.3.2.4	124 000,00
1.3.2.5	1 000 000,00
1.3.2.6	761 191,75
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	0,00
1.3.2.9	2 882,51
1.3.2.10	4 065 276,00
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 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 253 285,29 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 253 285,29 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 253 285,29 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 302 285,29 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 49 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	96 738 114,20	+253 285,29	96 991 399,49
Dochody bieżące	82 991 333,03	+253 285,29	83 244 618,32
Dotacje bieżące	8 507 039,47	+24 785,29	8 531 824,76
Pozostałe	21 772 661,65	+228 500,00	22 001 161,65
Wydatki ogółem	107 447 001,57	+253 285,29	107 700 286,86
Wydatki bieżące	76 744 656,72	+302 285,29	77 046 942,01
Wynagrodzenia i pochodne	44 153 150,59	-52 983,49	44 100 167,10
Pozostałe wydatki bieżące	32 141 506,13	+355 268,78	32 496 774,91
Wydatki majątkowe	30 702 344,85	-49 000,00	30 653 344,85

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice przychody i rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie. Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych oraz nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2025-2036 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	0,60%	20,00%	TAK	20,90%	TAK
2026	0,63%	17,75%	TAK	18,64%	TAK
2027	1,59%	15,50%	TAK	16,40%	TAK
2028	1,46%	13,63%	TAK	14,52%	TAK
2029	1,34%	11,32%	TAK	12,21%	TAK
2030	1,24%	9,87%	TAK	10,76%	TAK
2031	1,16%	10,31%	TAK	11,20%	TAK
2032	1,07%	9,81%	TAK	9,81%	TAK
2033	0,99%	9,63%	TAK	9,63%	TAK
2034	0,92%	9,43%	TAK	9,43%	TAK
2035	0,85%	9,09%	TAK	9,09%	TAK

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)
2036	0,79%	8,69%	TAK	8,69%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia pn.:

1. „Dowóz dzieci i młodzieży do szkół w roku szkolnym 2025 – 2026” – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 700 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 280 000,00 zł, w roku 2026 – 420.000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 700 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Rakoniewice.

2. „Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do szkół w roku szkolnym 2025 – 2026” – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 512 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 210 000,00 zł, w 2026 r. – 302.000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 512 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Rakoniewice.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 645 676,28	+490 000,00	2 135 676,28
2026	38 567,28	+722 000,00	760 567,28

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.