

Projekt

z dnia 14 grudnia 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXXVI/.../22
RADY GMINY RACZKI**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2023 - 2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Raczki na lata 2023 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XXVII/202/21 Rady Gminy Raczki z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2022-2026 ze zmianami

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady

Piotr Słowikowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Raczki na lata 2023 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	pozostałe dochody bieżące	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	22 346 871,31	20 952 706,36	1 954 600,00	43 875,33	8 881 811,00	6 882 771,60	3 189 648,43	1 273 532,54	1 394 164,95	845 614,91	548 550,04
Wykonanie 2017	23 601 502,92	22 636 561,41	2 130 803,00	110 322,95	8 764 144,00	8 173 028,05	3 458 263,41	1 443 888,66	964 941,51	44 106,07	920 835,44
Wykonanie 2018	25 520 536,94	23 917 908,81	2 410 070,00	104 845,15	9 875 220,00	8 147 844,92	3 379 928,74	1 405 166,25	1 602 628,13	62 141,46	1 540 486,67
Wykonanie 2019	29 137 969,45	26 515 568,95	2 863 771,00	86 650,03	10 412 661,00	9 082 194,99	4 070 291,93	1 603 023,35	2 622 400,50	121 463,41	2 500 551,29
Wykonanie 2020	31 584 429,82	28 762 924,71	2 744 557,00	74 449,84	10 683 314,00	10 474 060,56	4 786 543,31	1 704 758,01	2 821 505,11	459 726,05	2 361 230,58
Wykonanie 2021	33 570 598,10	29 886 300,48	2 929 139,00	359 725,87	11 209 207,00	10 039 151,16	5 349 077,45	1 647 041,30	3 684 297,62	8 248,94	3 675 706,92
Plan 3 kw. 2022	36 706 229,56	29 949 098,16	2 592 889,00	117 179,00	10 733 184,00	7 628 080,67	8 877 765,49	1 770 015,00	6 757 131,40	0,00	6 756 790,40
Wykonanie 2022	41 150 352,35	34 522 169,21	5 481 307,00	117 179,00	10 777 683,00	12 366 339,21	5 779 661,00	1 770 015,00	6 628 183,14	0,00	6 627 842,14
2023	34 360 005,26	24 776 013,00	2 519 831,00	352 646,00	11 499 711,00	2 547 449,00	7 856 376,00	3 096 000,00	9 583 992,26	0,00	9 583 699,26
2024	25 516 356,00	25 516 063,00	2 645 822,00	370 278,00	12 074 696,00	2 674 821,00	7 750 446,00	3 250 800,00	293,00	0,00	0,00
2025	26 792 159,00	26 791 866,00	2 778 811,00	388 792,00	12 678 430,00	2 808 562,00	8 137 271,00	3 413 340,00	293,00	0,00	0,00
2026	28 131 752,00	28 131 459,00	2 917 018,00	408 231,00	13 312 351,00	2 948 990,00	8 544 869,00	3 584 007,00	293,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	wydatki na obsługę długu	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2016	21 772 807,82	19 340 411,78	7 633 284,54	0,00	0,00	106 800,03	0,00	0,00	0,00	2 432 396,04	2 432 396,04	245 820,32
Wykonanie 2017	23 259 528,28	20 701 669,68	7 738 154,12	0,00	0,00	107 446,49	0,00	0,00	0,00	2 557 858,60	2 557 858,60	527 000,00
Wykonanie 2018	26 328 565,40	20 991 310,12	7 950 255,03	0,00	0,00	117 467,50	0,00	0,00	0,00	5 337 255,28	5 337 255,28	626 000,00
Wykonanie 2019	27 099 537,53	22 677 960,63	8 575 655,30	0,00	0,00	117 236,57	337,00	185,00	0,00	4 421 576,90	4 421 576,90	150 000,00
Wykonanie 2020	27 805 326,18	24 273 702,02	8 341 138,76	0,00	0,00	59 975,67	0,00	0,00	0,00	3 531 624,16	3 531 624,16	0,00
Wykonanie 2021	33 066 950,73	24 822 042,33	8 947 797,67	0,00	0,00	34 188,14	0,00	0,00	0,00	8 244 908,40	8 244 908,40	1 100 914,79
Plan 3 kw. 2022	38 678 455,14	29 878 211,16	10 381 607,51	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	8 800 243,98	8 800 243,98	933 547,00
Wykonanie 2022	40 305 401,30	31 656 887,16	10 453 082,81	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	8 648 514,14	8 648 514,14	933 547,00
2023	34 566 529,88	22 779 110,04	10 687 404,00	0,00	0,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	11 787 419,84	11 787 419,84	0,00
2024	24 819 244,00	23 642 356,00	11 221 774,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	1 176 888,00	1 176 888,00	0,00
2025	26 554 787,00	25 060 897,00	11 782 863,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	1 493 890,00	1 493 890,00	0,00
2026	27 894 379,00	26 564 551,00	12 372 006,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 329 828,00	1 329 828,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	574 063,49	0,00	1 915 549,96	1 743 629,73	0,00	0,00	0,00	171 920,23	0,00
Wykonanie 2017	341 974,64	0,00	2 426 634,45	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	706 191,45	0,00
Wykonanie 2018	-808 028,46	0,00	3 078 754,09	2 200 000,00	538 390,00	0,00	0,00	878 754,09	269 638,46
Wykonanie 2019	2 038 431,92	0,00	586 009,63	0,00	0,00	0,00	0,00	586 009,63	0,00
Wykonanie 2020	3 779 103,64	0,00	1 483 575,55	0,00	0,00	36 702,34	0,00	1 446 873,21	0,00
Wykonanie 2021	503 647,37	0,00	4 422 828,46	0,00	0,00	1 165 059,46	0,00	3 257 769,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-1 972 225,58	0,00	2 667 529,58	0,00	0,00	250 676,64	250 676,64	2 416 852,94	1 721 548,94
Wykonanie 2022	844 951,05	0,00	4 275 621,83	0,00	0,00	1 668 706,83	0,00	2 562 465,00	0,00
2023	-206 524,62	0,00	901 828,62	0,00	0,00	0,00	0,00	901 828,62	206 524,62
2024	697 112,00	697 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	237 372,00	237 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	237 373,00	237 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu				z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 783 422,00	1 783 422,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	20 443,00	0,00	1 889 855,00	1 869 412,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 684 716,00	1 684 716,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 866,00	1 140 866,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	839 850,73	839 850,73	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	695 304,00	695 304,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	695 304,00	695 304,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	44 450,00	0,00	739 754,00	695 304,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	695 304,00	695 304,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	697 112,00	697 112,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	237 372,00	237 372,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	237 373,00	237 373,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	4 894 551,65	1 937,92	1 612 294,58	1 784 214,81	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	20 443,00	4 723 755,23	553,50	1 934 891,73	2 641 083,18	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 238 795,69	309,96	2 926 598,69	3 805 352,78	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 098 490,57	870,84	3 837 608,32	4 423 617,95	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 258 452,38	683,38	4 489 222,69	5 972 798,24	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 562 465,54	0,00	5 064 258,15	9 487 086,61	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 040 987,00	0,00	70 887,00	2 738 416,58	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	44 450,00	1 867 161,00	0,00	2 865 282,05	7 096 453,88	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 857,00	0,00	1 996 902,96	2 898 731,58	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	474 745,00	0,00	1 873 707,00	1 873 707,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	237 373,00	0,00	1 730 969,00	1 730 969,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 566 908,00	1 566 908,00	

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	24,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	26,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	25,54%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,30%	1,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	13,92%	13,92%	x	x	x	x
2023	3,75%	9,76%	9,76%	18,60%	20,40%	TAK	TAK
2024	3,34%	8,49%	8,49%	17,39%	19,19%	TAK	TAK
2025	1,11%	7,33%	x	16,54%	18,35%	TAK	TAK
2026	0,98%	6,26%	x	14,31%	16,11%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projekt lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 2016	0,00	0,00	0,00	508 697,15	508 697,15	508 697,15	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	92 000,00	92 000,00	92 000,00	355 140,26	355 140,26	326 626,89	93 581,89	93 581,89	84 029,09
Wykonanie 2019	81 471,49	81 471,49	72 544,85	1 216 936,02	1 216 936,02	1 216 936,02	193 574,89	193 574,89	157 732,32
Wykonanie 2020	205 076,92	205 076,92	205 076,92	126 240,13	126 240,13	126 240,13	127 854,36	127 854,36	127 854,36
Wykonanie 2021	94 970,00	94 970,00	80 724,50	1 206 207,20	1 206 207,20	1 200 387,20	57 929,27	57 929,27	27 989,88
Plan 3 kw. 2022	403 184,33	403 184,33	390 678,83	2 470 234,26	2 470 234,26	2 470 234,26	483 414,36	483 414,36	433 553,45
Wykonanie 2022	365 495,00	365 495,00	352 989,50	2 341 286,00	2 341 286,00	2 341 286,00	444 886,98	444 886,98	398 372,52
2023	51 610,00	51 610,00	45 180,52	176 998,26	176 998,26	168 776,70	57 835,04	57 835,04	42 652,12
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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 2016	0,00	0,00	0,00	839 515,26	0,00	839 515,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	14 760,00	14 760,00	0,00	14 760,00	0,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 409 888,86	1 409 888,86	811 301,64	368 833,07	69 158,93	299 674,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 736 732,67	1 736 732,67	812 508,13	2 166 023,65	8 179,28	2 157 844,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	536 268,98	536 268,98	326 053,35	2 214 120,47	12 244,15	2 201 876,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 848 841,61	3 848 841,61	2 769 344,99	1 198 746,27	32 929,27	1 165 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	614 334,84	614 334,84	571 111,26	2 802 710,47	34 928,63	2 767 781,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	462 631,00	462 631,00	442 163,00	2 802 710,47	34 928,63	2 767 781,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	205 503,84	205 503,84	168 776,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m. in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	dokonywana w formie wydatku bieżącego					
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 2016	1 783 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 869 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 684 716,00	553,50	0,00	553,50	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 140 866,00	933,10	0,00	933,10	933,10	933,10	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	839 850,73	809,34	0,00	809,34	809,34	809,34	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	695 304,00	683,38	0,00	61,50	61,50	61,50	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	695 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	695 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	695 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	697 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	237 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	237 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Objaśnienia do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2023 - 2026

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) służy ocenie sytuacji finansowej gminy przez jej organy, a także instytucje finansowe i zainteresowane osoby. Analiza wielkości budżetowych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej gminy.

W WPF odzwierciedla się kierunki i plany rozwoju gminy. Prognozę opracowano na podstawie realizowanych zadań i planowanych nowych zamierzeń inwestycyjnych.

W załączniku do uchwały w sprawie WPF - wielkości budżetowe (dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody) są prezentowane w układzie umożliwiającym bieżącą ocenę skutków podejmowanych decyzji, w którym prezentowane są środki pieniężne, jakie gmina - po zapewnieniu finansowania koniecznych wydatków bieżących - może przeznaczyć na obsługę długu i finansowanie wydatków majątkowych.

Na podstawie art. 230 ust. 1 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w zakresie sporządzenia projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmiany należy wyłącznie do kompetencji Wójta Gminy.

Przedstawiona w załączniku Nr 1 wieloletnia prognoza finansowa Gminy Raczki na lata 2023 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2026 zawiera wszystkie ustawowo określone elementy WPF.

Prognozowane dochody bieżące na 2023 rok ustalono na poziomie o 28,23% niższym od przewidywanego wykonania dochodów w 2022 r., co jest spowodowane przede wszystkim brakiem planu dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych, brakiem planowanych wpływów ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w tym przeznaczonych na wypłatę dodatków węglowych, dodatków dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła, brakiem środków Funduszu Pomocy, które są zaplanowane w budżecie na rok bieżący.

Prognozowane dochody bieżące na lata 2024 - 2026 określono wskaźnikiem wzrostu ok. 5%.

Planowane dochody majątkowe w kwocie – 9.583.992,26 zł pochodzą z środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - 9.406.701 zł, dotacji z programów finansowanych środkami europejskimi - 176.998,26 zł oraz z opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 293 zł.

Na lata 2024-2026 nie przewidziano żadnych kwot poza dochodami z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie - 293 zł. Wartości te zostaną zaktualizowane w miarę ubiegania się, bądź uzyskania przez Gminę Raczki dofinansowań na zadania inwestycyjne, które będą planowane do realizacji w kolejnych latach. Na chwilę obecną te kwoty nie są znane.

Plan wydatków bieżących na lata 2024 - 2026 określono wskaźnikiem wzrostu również ok. 6%. W planie wydatków majątkowych na lata 2024 - 2026 ujęte zostały kwoty na łącznym poziomie – 4.000.606 zł.

Na lata 2024 – 2026 w tym zakresie zaplanowane zostały środki pozostające do dyspozycji po zabezpieczeniu z planu dochodów na ten okres kwot spłat zobowiązań z tytułu rat kapitałowych i odsetek od wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na wydatki bieżące.

Plan dochodów i wydatków będzie podlegał bieżącej weryfikacji w latach następnych, kiedy to będzie możliwe bliższe określenie środków do pozyskania z zewnątrz, którymi będzie można dofinansować potencjalne wydatki naszej gminy.

W budżecie na 2023 rok zachowana jest relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

W latach kolejnych planowane są dodatnie wyniki budżetów (nadwyżki), które będą możliwe do uzyskania kosztem wydatków inwestycyjnych, w celu zredukowania zadłużenia gminy.

Przychody budżetu są prognozowane na rok 2023 na poziomie - 901.828,62 zł i pochodzić będą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Przychody z tytułu wolnych środków, bądź nadwyżki, w poszczególnych latach budżetowych będą wprowadzane do budżetu w drodze uchwał Rady Gminy, po sporządzeniu sprawozdawczości za lata ubiegłe.

Na kwotę rozchodów w poszczególnych latach prognozy składają się spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2016 – 2018.

W roku 2023 dokonywane będą spłaty zobowiązań z 3 tytułów w łącznej kwocie – 695.304 zł, w 2024 r. z 3 tytułów w kwocie – 697.112 zł, w 2025 r. z 1 tytułu w kwocie – 237.372 zł, natomiast w 2026 r. z 1 tytułu w kwocie – 237.373 zł.

Kwota długu na koniec roku 2023 wyniesie - 1.171.857 zł.

Jeśli chodzi o spełnienie wskaźników dotyczących dopuszczalnego zadłużenia budżetu gminy oraz spłaty zobowiązań w poszczególnych latach prognozy w stosunku do dochodów, to zostają one spełnione w latach 2023 - 2026, do którego to okresu mają już zastosowanie uregulowania z ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

W roku 2023 Gmina przewiduje realizację zadań z dofinansowaniem unijnym. Podpisano dwie umowy na dofinansowane tychże projektów.

W okresie, na który sporządzono wieloletnią prognozę finansową, nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji.

Do projektu uchwały w sprawie WPF nie dołączono załącznika przedsięwzięć, gdyż Gmina na chwilę obecną nie planuje zadań wieloletnich.