

**ZARZĄDZENIE NR 431/2025**  
**BURMISTRZA GMINY RAWICZ**

z dnia 14 listopada 2025 r.

**w sprawie przedłożenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz  
na lata 2026 – 2034 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, 1436) i art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83) Burmistrz Gminy Rawicz zarządza, co następuje:

**§ 1.** Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2026-2034 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, stanowiący załącznik do zarządzenia przedkłada się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Miejskiej Gminy Rawicz.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
**Burmistrz**  
**Grzegorz Kubik**

Projekt

**UCHWAŁA NR  
RADY MIEJSKIEJ GMINY RAWICZ**

z dnia.....

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz  
na lata 2026-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((Dz. U. z 2025 r. poz. 1153,1436) i art. 226, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r., poz. 83) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rawicz na lata 2026-2034 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania długu, relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

3. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., w związku ze zmianami w realizacji przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

**§ 4.** Traci moc uchwała nr XIV/104/24 Rady Miejskiej Gminy Rawicz z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2025-2034.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

## Uzasadnienie

*Wysoka Rado,*

Zgodnie z art. 230 ust. 6 ustawy o finansach publicznych z dnia 29 sierpnia 2009 r. organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego uchwała wieloletnią prognozę finansową nie później niż uchwałę budżetową czyli do dnia 31 grudnia każdego roku, lecz nie później niż do 31 stycznia roku budżetowego. Minimalny zakres został narzucony przez ustawodawcę w ustawie o finansach publicznych.

Prognoza uchwalona na lata 2026-2034 – powinna być kontynuacją aktualnie obowiązującej prognozy. Jednakże ze względu na uzyskane informacje o poszczególnych źródłach dochodów na rok 2026, wydatki niezbędne do realizacji w roku 2026 – konieczna była korekta większości pozycji WPF na rok 2026 w porównaniu z danymi wynikającymi z WPF na lata 2025-2034.

Szczegóły prognozy przedstawiono w Objasnieniach do wieloletniej prognozy finansowej gminy.

Z uwagi na fakt, że niniejszy projekt uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rawicz (**załącznik nr 1**) na lata 2026-2034 powstał w okresie do 15 listopada 2025 r. i wejdzie w życie od dnia 1 stycznia 2026 r. **nie jest zachowana** zgodność z aktualnie obowiązującą uchwałą Rady Miejskiej Gminy Rawicz w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rawicz na lata 2025-2034. Nadal obowiązująca uchwała WPF straci moc w dniu 31.12.2025 r.

**Zgodność została zachowana** w zakresie załącznika nr 2 projektu uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rawicz na lata 2026-2034 z aktualnie obowiązującą uchwałą Rady Miejskiej Gminy Rawicz w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rawicz na lata 2025-2034.

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały uznaje się za niezbędne i uzasadnione.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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  
zarządzenia nr 431/2025  
z dnia 2025-11-14  
- projekt -

| Wyszczególnienie | Lp   | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                |              |              |               |               |               |               |                     |                                                                |                              |                            |  |  | w tym:                            |                                                            |
|------------------|------|-----------------------------|------------------------------|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|--|--|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |      |                             | z tego:                      |                |              |              |               |               |               |               |                     |                                                                |                              |                            |  |  | w tym:                            |                                                            |
|                  |      |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:        |              |              |               |               |               |               |                     |                                                                |                              |                            |  |  | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |      |                             |                              | 1.1            | 1.1.1        | 1.1.2        | 1.1.3         | 1.1.4         | 1.1.5         | 1.1.5.1       | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3) | pozostałe dochody bieżące 4) | z podatku od nieruchomości |  |  |                                   |                                                            |
|                  |      |                             |                              |                |              |              |               |               |               |               |                     |                                                                |                              |                            |  |  |                                   |                                                            |
|                  | 2026 | 205 839 242,35              | 193 496 157,27               | 118 248 014,00 | 4 943 650,00 | 1 615 378,00 | 14 504 948,57 | 54 184 166,70 | 32 000 000,00 | 12 343 085,08 | 1 555 000,00        | 10 778 085,08                                                  |                              |                            |  |  |                                   |                                                            |
|                  | 2027 | 201 853 495,80              | 201 853 495,80               | 122 795 454,00 | 5 191 960,00 | 1 693 839,00 | 14 940 097,00 | 57 232 145,80 | 32 960 000,00 | 0,00          | 0,00                | 0,00                                                           |                              |                            |  |  |                                   |                                                            |
|                  | 2028 | 205 080 772,00              | 205 080 772,00               | 125 327 522,00 | 5 239 627,00 | 1 712 090,00 | 15 373 360,00 | 57 428 173,00 | 33 915 840,00 | 0,00          | 0,00                | 0,00                                                           |                              |                            |  |  |                                   |                                                            |
|                  | 2029 | 210 823 035,00              | 210 823 035,00               | 128 836 693,00 | 5 386 337,00 | 1 760 029,00 | 15 803 814,00 | 59 036 162,00 | 34 865 484,00 | 0,00          | 0,00                | 0,00                                                           |                              |                            |  |  |                                   |                                                            |
|                  | 2030 | 216 515 257,00              | 216 515 257,00               | 132 315 284,00 | 5 531 768,00 | 1 807 550,00 | 16 230 517,00 | 60 630 138,00 | 35 806 852,00 | 0,00          | 0,00                | 0,00                                                           |                              |                            |  |  |                                   |                                                            |
|                  | 2031 | 221 928 138,00              | 221 928 138,00               | 135 623 166,00 | 5 670 062,00 | 1 852 739,00 | 16 636 280,00 | 62 145 891,00 | 36 702 023,00 | 0,00          | 0,00                | 0,00                                                           |                              |                            |  |  |                                   |                                                            |
|                  | 2032 | 227 476 341,00              | 227 476 341,00               | 139 013 745,00 | 5 811 814,00 | 1 899 057,00 | 17 052 187,00 | 63 699 538,00 | 37 619 574,00 | 0,00          | 0,00                | 0,00                                                           |                              |                            |  |  |                                   |                                                            |
|                  | 2033 | 233 163 249,00              | 233 163 249,00               | 142 489 089,00 | 5 957 109,00 | 1 946 533,00 | 17 478 492,00 | 65 292 026,00 | 38 560 063,00 | 0,00          | 0,00                | 0,00                                                           |                              |                            |  |  |                                   |                                                            |
|                  | 2034 | 238 992 330,00              | 238 992 330,00               | 146 051 316,00 | 6 106 037,00 | 1 995 196,00 | 17 915 454,00 | 66 924 327,00 | 39 524 065,00 | 0,00          | 0,00                | 0,00                                                           |                              |                            |  |  |                                   |                                                            |

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

<sup>2)</sup> 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”, wkleślenia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczonych poza milenium (4-letni) Okres prognozy, wynoszący z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje oświatowe 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 wyliczonymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| z tego:          |                             |                              |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |         |               |               |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------------|---------------|
| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | w tym:  |         |               | w tym:        |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3       |               |
| 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         |
| 2026             | 260 351 445,15              | 186 399 155,71               | 106 050 893,40                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 600 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00    | 0,00    | 73 952 289,44 | 73 234 289,44 |
| 2027             | 198 037 495,80              | 192 681 535,00               | 110 462 611,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 423 207,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00    | 0,00    | 5 355 950,80  | 5 115 663,00  |
| 2028             | 200 386 772,00              | 198 891 018,00               | 114 991 578,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 083 830,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00    | 0,00    | 1 495 754,00  | 1 495 754,00  |
| 2029             | 206 913 035,00              | 205 133 387,00               | 119 545 244,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 784 958,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00    | 0,00    | 1 779 648,00  | 1 779 648,00  |
| 2030             | 212 460 257,00              | 210 500 636,00               | 123 035 965,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 541 406,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00    | 0,00    | 1 959 621,00  | 1 959 621,00  |
| 2031             | 217 873 135,00              | 215 952 188,00               | 126 505 579,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 350 262,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00    | 0,00    | 1 920 950,00  | 1 920 950,00  |
| 2032             | 221 996 341,00              | 221 453 687,00               | 129 946 531,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 183 400,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00    | 0,00    | 542 654,00    | 542 654,00    |
| 2033             | 231 663 249,00              | 226 980 246,00               | 133 312 146,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 61 250,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00    | 0,00    | 4 683 003,00  | 4 683 003,00  |
| 2034             | 237 992 330,00              | 232 676 127,00               | 136 711 606,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 17 500,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00    | 0,00    | 5 316 203,00  | 5 316 203,00  |
|                  |                             |                              |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |         |               | 2.2.1.1       |
|                  |                             |                              |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |         |               | 220 550,00    |
|                  |                             |                              |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |         |               | 0,00          |
|                  |                             |                              |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |         |               | 0,00          |
|                  |                             |                              |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |         |               | 0,00          |
|                  |                             |                              |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |         |               | 0,00          |
|                  |                             |                              |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |         |               | 0,00          |
|                  |                             |                              |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |         |               | 0,00          |
|                  |                             |                              |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |         |               | 0,00          |
|                  |                             |                              |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |         |               | 0,00          |
|                  |                             |                              |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |         |               | 0,00          |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      |                                                               | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                            |                                           |                                           |                                                                          |                                           |                                           |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> | w tym:                                                        |                                | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    |                                           | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                           |
|                  |                            |                                                                                                                             | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> |                                |                                                    | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                          |                                           | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                                                             | 4.1                            | 4.1.1                                              | 4.2                                       | 4.2.1                                     | 4.3                                                                      | 4.3.1                                     |                                           |
| 2026             | -54 512 202,80             | 0,00                                                                                                                        | 57 964 967,80                                                 | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 16 000 000,00                                                            | 12 547 235,00                             |                                           |
| 2027             | 3 816 000,00               | 3 816 000,00                                                                                                                | 0,00                                                          | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |                                           |
| 2028             | 4 694 000,00               | 4 694 000,00                                                                                                                | 0,00                                                          | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |                                           |
| 2029             | 3 910 000,00               | 3 910 000,00                                                                                                                | 0,00                                                          | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |                                           |
| 2030             | 4 055 000,00               | 4 055 000,00                                                                                                                | 0,00                                                          | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |                                           |
| 2031             | 4 055 000,00               | 4 055 000,00                                                                                                                | 0,00                                                          | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |                                           |
| 2032             | 5 480 000,00               | 5 480 000,00                                                                                                                | 0,00                                                          | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |                                           |
| 2033             | 1 500 000,00               | 1 500 000,00                                                                                                                | 0,00                                                          | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |                                           |
| 2034             | 1 000 000,00               | 1 000 000,00                                                                                                                | 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:       |                                |                                                     |                                | z tego:            |                                                                                 |                                                                                                |                                                                                       |                                                                                        |                                                |
|------------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                  | w tym:        | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 1) | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | w tym:                                                                                |                                                                                        |                                                |
|                  |               |                                |                                                     |                                |                    |                                                                                 |                                                                                                | 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 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń |
| 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                                                                                |                                                |
| 2026             | 41 964 967,80 | 41 964 967,80                  | 0,00                                                | 0,00                           | 3 452 765,00       | 3 452 765,00                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                   |                                                |
| 2027             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 3 816 000,00       | 3 816 000,00                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                   |                                                |
| 2028             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 4 694 000,00       | 4 694 000,00                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                   |                                                |
| 2029             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 3 910 000,00       | 3 910 000,00                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                   |                                                |
| 2030             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 4 055 000,00       | 4 055 000,00                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                   |                                                |
| 2031             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 4 055 000,00       | 4 055 000,00                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                   |                                                |
| 2032             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 5 480 000,00       | 5 480 000,00                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                   |                                                |
| 2033             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 1 500 000,00       | 1 500 000,00                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                   |                                                |
| 2034             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 1 000 000,00       | 1 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                   |                                                |

<sup>7)</sup> W powyższej tabeli uwzględniono przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie                                                                               | Rozchody budżetu, z tego:    |                                                                 |                 |                                                                                                    |                                             |               |                                                               |                                                            |                                                                                                  |     | W tym: | Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|--------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                | Rozchody budżetu, z tego:    |                                                                 |                 |                                                                                                    |                                             |               |                                                               |                                                            |                                                                                                  |     |        |                                                                          |
|                                                                                                | Rozchody budżetu, z tego:    |                                                                 |                 |                                                                                                    |                                             |               |                                                               |                                                            |                                                                                                  |     |        |                                                                          |
|                                                                                                | Rozchody budżetu, z tego:    |                                                                 |                 |                                                                                                    |                                             |               |                                                               |                                                            |                                                                                                  |     |        |                                                                          |
|                                                                                                | Rozchody budżetu, z tego:    |                                                                 |                 |                                                                                                    |                                             |               |                                                               |                                                            |                                                                                                  |     |        |                                                                          |
| kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota 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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x | 7.2 |        |                                                                          |
| 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                                                        |                                                                                                  |     |        |                                                                          |
| Lp                                                                                             |                              |                                                                 |                 |                                                                                                    |                                             |               |                                                               |                                                            |                                                                                                  |     |        |                                                                          |
| 2026                                                                                           | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                               | 0,00                                        | 28 510 000,00 | 0,00                                                          | 7 097 001,56                                               | 65 061 969,36                                                                                    |     |        |                                                                          |
| 2027                                                                                           | x                            | x                                                               | x               | x                                                                                                  | 0,00                                        | 24 694 000,00 | 0,00                                                          | 9 171 960,80                                               | 9 171 960,80                                                                                     |     |        |                                                                          |
| 2028                                                                                           | x                            | x                                                               | x               | x                                                                                                  | 0,00                                        | 20 000 000,00 | 0,00                                                          | 6 189 754,00                                               | 6 189 754,00                                                                                     |     |        |                                                                          |
| 2029                                                                                           | x                            | x                                                               | x               | x                                                                                                  | 0,00                                        | 16 090 000,00 | 0,00                                                          | 5 689 648,00                                               | 5 689 648,00                                                                                     |     |        |                                                                          |
| 2030                                                                                           | x                            | x                                                               | x               | x                                                                                                  | 0,00                                        | 12 035 000,00 | 0,00                                                          | 6 014 621,00                                               | 6 014 621,00                                                                                     |     |        |                                                                          |
| 2031                                                                                           | x                            | x                                                               | x               | x                                                                                                  | 0,00                                        | 7 980 000,00  | 0,00                                                          | 5 975 950,00                                               | 5 975 950,00                                                                                     |     |        |                                                                          |
| 2032                                                                                           | x                            | x                                                               | x               | x                                                                                                  | 0,00                                        | 2 500 000,00  | 0,00                                                          | 6 022 654,00                                               | 6 022 654,00                                                                                     |     |        |                                                                          |
| 2033                                                                                           | x                            | x                                                               | x               | x                                                                                                  | 0,00                                        | 1 000 000,00  | 0,00                                                          | 8 183 003,00                                               | 6 183 003,00                                                                                     |     |        |                                                                          |
| 2034                                                                                           | x                            | x                                                               | x               | x                                                                                                  | 0,00                                        | 0,00          | 0,00                                                          | 6 316 203,00                                               | 6 316 203,00                                                                                     |     |        |                                                                          |

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skuld finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | Informacja o spehieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spehieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2026             | 2,82%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,73%                                                                                                                                                           | 13,12%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,17%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2027             | 2,80%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,67%                                                                                                                                                           | 11,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2028             | 3,05%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,83%                                                                                                                                                           | 10,77%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,81%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2029             | 2,41%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,32%                                                                                                                                                           | 7,76%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,81%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2030             | 2,29%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,27%                                                                                                                                                           | 6,52%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2031             | 2,15%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,08%                                                                                                                                                           | 5,13%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,18%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2032             | 2,69%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,95%                                                                                                                                                           | 3,82%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,86%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2033             | 0,72%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,90%                                                                                                                                                           | 3,98%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,98%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2034             | 0,46%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,86%                                                                                                                                                           | 3,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                           |              |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| Wyszczególnienie                                                                                                              | w tym:                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                 |                                               | w tym:                                                                                                                              |                                                                                                                                 |                                               | w tym:                                                                                                                                    |              |  |
|                                                                                                                               | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | 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:                                                                                                                          |                                               | Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                           |              |  |
| Lp                                                                                                                            | 8.1                                                                                                                                            | 8.1.1                                                                                                                                                                           | 9.2                                           | 9.2.1                                                                                                                               | 9.2.1.1                                                                                                                         | 9.3                                           | 9.3.1                                                                                                                                     | 9.3.1.1      |  |
| 2026                                                                                                                          | 1 368 667,88                                                                                                                                   | 1 368 667,88                                                                                                                                                                    | 10 778 085,08                                 | 10 778 085,08                                                                                                                       | 10 778 085,08                                                                                                                   | 2 934 635,09                                  | 2 934 635,09                                                                                                                              | 2 333 733,99 |  |
| 2027                                                                                                                          | 199 400,00                                                                                                                                     | 199 400,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 199 400,00                                    | 199 400,00                                                                                                                                | 139 580,00   |  |
| 2028                                                                                                                          | 102 200,00                                                                                                                                     | 102 200,00                                                                                                                                                                      | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 102 200,00                                    | 102 200,00                                                                                                                                | 71 540,00    |  |
| 2029                                                                                                                          | 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         |  |
| 2031                                                                                                                          | 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         |  |
| 2033                                                                                                                          | 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         |  |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                                                                                                 |                                                                      |              |               |      |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                             | w tym:                                                                                                                              |                                                                                                                                 |                                                                                                                                 | Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:      |               |      | Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydanki 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                                                              | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      | z tego:      |               |      |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|                                                              |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                                                                                                 |                                                                      | bieżące      | majątkowe     |      |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
| 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                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                  |
| 2026                                                         | 57 733 462,53                                                                                                                       | 57 733 462,53                                                                                                                   | 10 478 085,08                                                                                                                   | 68 750 998,08                                                        | 2 618 719,81 | 66 132 278,27 | 0,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                  |
| 2027                                                         | 1 250 000,00                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                            | 4 639 396,66                                                         | 812 145,86   | 3 827 250,80  | 0,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                  |
| 2028                                                         | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                            | 250 226,00                                                           | 250 226,00   | 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 |                                                                                              |                              |                                                                             |                                                                        |                                                     |                                         |                                                     |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                             | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań (z zaciąganych 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 zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9) |
|                                                              |                                                                                              |                              | w tym:                                                                      |                                                                        | w tym:                                              |                                         |                                                     |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                |
|                                                              |                                                                                              |                              | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x | zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym:                                  |                                                     |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                |
|                                                              |                                                                                              |                              |                                                                             |                                                                        |                                                     | dokonywana w formie wydatku bieżącego x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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                                                                          |
| 2026                                                         | 3 452 765,00                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                   | 0,00                                                | 0,00                                    | 0,00                                                | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                           |
| 2027                                                         | 3 816 000,00                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                   | 0,00                                                | 0,00                                    | 0,00                                                | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                           |
| 2028                                                         | 4 694 000,00                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                   | 0,00                                                | 0,00                                    | 0,00                                                | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                           |
| 2029                                                         | 3 910 000,00                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                   | 0,00                                                | 0,00                                    | 0,00                                                | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                           |
| 2030                                                         | 4 055 000,00                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                   | 0,00                                                | 0,00                                    | 0,00                                                | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                           |
| 2031                                                         | 4 055 000,00                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                   | 0,00                                                | 0,00                                    | 0,00                                                | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                           |
| 2032                                                         | 5 480 000,00                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                   | 0,00                                                | 0,00                                    | 0,00                                                | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                           |
| 2033                                                         | 1 500 000,00                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                   | 0,00                                                | 0,00                                    | 0,00                                                | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                           |
| 2034                                                         | 1 000 000,00                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                                        | 0,00                                                                   | 0,00                                                | 0,00                                    | 0,00                                                | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                           |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

<sup>\*</sup> 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> – 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, informacje 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  
zarządzenia nr 431/2025  
z dnia 2025-11-14  
- projekt -

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027   | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                              |                                           | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 86 957 593,81            | 88 750 998,08 | 4 639 396,66 | 250 226,00 | 0,00       | 73 640 620,74    |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 6 943 502,15             | 2 618 719,81  | 812 145,86   | 250 226,00 | 0,00       | 3 681 091,67     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                          |                                           |                  |      | 80 014 091,66            | 86 132 278,27 | 3 827 250,80 | 0,00       | 0,00       | 69 959 529,07    |
| 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:               |                                           |                  |      | 53 768 600,87            | 59 239 436,48 | 1 449 400,00 | 102 200,00 | 0,00       | 60 791 036,48    |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 4 460 169,63             | 1 505 973,95  | 199 400,00   | 102 200,00 | 0,00       | 1 807 573,95     |
| 1.1.1.1 | Centrum Usług Społecznych w Rawiczu - bliżej ludzkich potrzeb - Usługi społeczne i zdrowotne                                                                                                                                                                 | CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W RAWICZU       | 2023             | 2026 | 3 814 030,02             | 1 178 129,18  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 178 129,18     |
| 1.1.1.2 | Wielkopolskie telecentrum opieki - Poprawa dostępu do lepszej jakości usług społecznych, w tym teleopieki, poprzez rozwój kompleksowych usług w środowisku lokalnym na rzecz osób starszych (60+) oraz opiekunów nieformalnych.                              | CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W RAWICZU       | 2026             | 2028 | 510 097,16               | 208 497,16    | 199 400,00   | 102 200,00 | 0,00       | 510 097,16       |
| 1.1.1.3 | Wsparcie infrastruktury i poprawa dostępności szkół podstawowych w Gminie Rawicz                                                                                                                                                                             | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2024             | 2026 | 136 042,45               | 119 347,61    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 119 347,61       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                          |                                           |                  |      | 59 308 431,24            | 57 733 462,53 | 1 250 000,00 | 0,00       | 0,00       | 58 983 462,53    |
| 1.1.2.1 | Budowa budynków komunalnych przy ul. Targowej w Rawiczu                                                                                                                                                                                                      | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2023             | 2026 | 51 621 209,76            | 51 621 209,76 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 51 621 209,76    |
| 1.1.2.2 | Rewitalizacja w zabrykowanej przestrzeni miejskiej Rawicza przy Rynku Samowskim 1, Wąły Jarosława Dąbrowskiego 33 i ul. Ratuszowej 22                                                                                                                        | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2026             | 2027 | 2 500 000,00             | 1 250 000,00  | 1 250 000,00 | 0,00       | 0,00       | 2 500 000,00     |
| 1.1.2.3 | Wsparcie infrastruktury i poprawa dostępności szkół podstawowych w Gminie Rawicz                                                                                                                                                                             | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2024             | 2026 | 5 187 221,48             | 4 862 252,77  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 4 862 252,77     |
| 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                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 23 188 982,94            | 9 611 561,80  | 3 189 996,66 | 148 026,00 | 0,00       | 12 849 584,28    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 2 463 332,62             | 1 112 745,86  | 612 745,86   | 148 026,00 | 0,00       | 1 873 517,72     |
| 1.3.1.1 | Bieżące koszty utrzymania projektu pn. Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji w ramach realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej na obszarze powiatu rawickiego - Koszty utrzymania systemu rowerów publicznych i infokiosków | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2021             | 2027 | 287 794,52               | 50 899,86     | 50 899,86    | 0,00       | 0,00       | 101 799,72       |
| 1.3.1.2 | Budowa żłobka w Rawiczu - Utworzenie nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 - w ramach programu Maluch +                                                                                                                                           | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2025             | 2028 | 1 655 280,00             | 561 750,00    | 551 760,00   | 137 940,00 | 0,00       | 1 241 460,00     |
| 1.3.1.3 | Premia Społeczna - Rozwój lokalnego rynku usług społecznych                                                                                                                                                                                                  | CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W RAWICZU       | 2025             | 2026 | 500 000,00               | 500 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 500 000,00       |

Strona 1 z 3

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                            |                                           | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.3.1.4  | Zakup energii elektrycznej na potrzeby funkcjonowania oświetlenia ulicznego                                                                                                | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2024             | 2028 | 30 256,00                | 10 086,00    | 10 086,00    | 10 086,00  | 0,00       | 30 256,00        |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                        |                                           |                  |      | 20 705 660,42            | 8 398 815,74 | 2 677 250,80 | 0,00       | 0,00       | 10 976 066,54    |
| 1.3.2.1  | Budowa cmentarza komunalnego                                                                                                                                               | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2018             | 2026 | 187 901,90               | 100 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 100 000,00       |
| 1.3.2.2  | Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji na obszarze powiatu rawickiego - ETAP IV                                                              | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2026             | 2027 | 1 301 114,31             | 57 344,31    | 1 243 770,00 | 0,00       | 0,00       | 1 301 114,31     |
| 1.3.2.3  | Budowa miejsca obsługi użytkowników tras i ścieżek turystyczno-rekreacyjnych w korytarzu EUROVELO R9 na terenie Gminy Rawicz                                               | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2025             | 2027 | 51 000,00                | 35 000,00    | 1 000,00     | 0,00       | 0,00       | 36 000,00        |
| 1.3.2.4  | Budowa remizy strażackiej w Samowie - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego na terenie gminy                                                                            | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2023             | 2026 | 196 000,00               | 150 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 150 000,00       |
| 1.3.2.5  | Budowa remizy strażackiej we wsi Żołędzica - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego na terenie gminy                                                                     | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2020             | 2026 | 851 425,93               | 300 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 300 000,00       |
| 1.3.2.6  | Budowa sali sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zielonej Wsi wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu                                                     | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2025             | 2026 | 235 000,00               | 235 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 235 000,00       |
| 1.3.2.7  | Budowa toru speedrowerowego                                                                                                                                                | OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W RAWICZU      | 2025             | 2026 | 236 690,00               | 200 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 200 000,00       |
| 1.3.2.8  | Budowa zespołu boisk sportowych z infrastrukturą towarzyszącą przy SP w Sierakowie                                                                                         | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2025             | 2026 | 40 000,00                | 40 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 40 000,00        |
| 1.3.2.9  | Modernizacja pomieszczeń MZR w Ratuszu w Rawiczu                                                                                                                           | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2025             | 2026 | 200 000,00               | 200 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 200 000,00       |
| 1.3.2.10 | Modernizacja pomieszczeń w budynkach przy ul. Piłsudskiego 19 i 21 w Rawiczu oraz dostosowanie ich do potrzeb osób z niepełnosprawnościami wraz z zagospodarowaniem terenu | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2020             | 2026 | 3 534 436,62             | 1 100 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 100 000,00     |
| 1.3.2.11 | Nowe zagospodarowanie przestrzeni Placu Wolności w Rawiczu                                                                                                                 | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2025             | 2026 | 200 000,00               | 200 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 200 000,00       |
| 1.3.2.12 | Poprawa infrastruktury na terenach wiejskich - kompleksowa modernizacja budynku świetlicy wiejskiej i remizy OSP położonego na dz. nr 122/2 w obrębie Wydaw                | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2025             | 2026 | 30 000,00                | 30 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 30 000,00        |
| 1.3.2.13 | Przebudowa ciągu dróg gminnych ulicy Sportowej i Gen. Grotę Rówekkiego wraz z kanalizacją deszczową w Rawiczu                                                              | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2025             | 2026 | 7 215 537,76             | 5 201 431,43 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 5 201 431,43     |
| 1.3.2.14 | Przebudowa dróg gminnych we wsi Dębno Polskie- Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym                                                                                     | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2026             | 2027 | 100 000,00               | 0,00         | 100 000,00   | 0,00       | 0,00       | 100 000,00       |
| 1.3.2.15 | Przebudowa dróg gminnych we wsi Masłowo - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz poprawa korzyści w sektorze społeczno-gospodarczym                                  | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2006             | 2027 | 4 307 285,56             | 0,00         | 500 000,00   | 0,00       | 0,00       | 500 000,00       |
| 1.3.2.16 | Przebudowa Rynku i ulic na osiedlu Samowa- Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym                                                                                         | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2023             | 2027 | 182 480,80               | 0,00         | 182 480,80   | 0,00       | 0,00       | 182 480,80       |
| 1.3.2.17 | Przebudowa ul. Działkowej w Masłowie                                                                                                                                       | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2024             | 2026 | 50 000,00                | 47 250,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 47 250,00        |
| 1.3.2.18 | Przebudowa ulicy Myślińskiej w Rawiczu - um nr BZPF.27/10.22.2019, porozumienie IR.01/2019 (25/19) - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym                               | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2019             | 2027 | 537 875,69               | 0,00         | 300 000,00   | 0,00       | 0,00       | 300 000,00       |
| 1.3.2.19 | Rozbiórka budynków na terenie gminy Rawicz                                                                                                                                 | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2025             | 2026 | 180 000,00               | 20 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 20 000,00        |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                            | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                        |                                           | Od               | Do   |                          |            |            |            |            |                  |
| 1.3.2.20 | Rozbudowa zasobu mieszkaniowego w Dębnie Polskim                                                                                       | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2023             | 2027 | 250 000,00               | 0,00       | 250 000,00 | 0,00       | 0,00       | 250 000,00       |
| 1.3.2.21 | Termomodernizacja SP3 w Rawiczu oraz ZSP w Zielonej Wsi                                                                                | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2024             | 2026 | 131 516,85               | 116 235,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 116 235,00       |
| 1.3.2.22 | Termomodernizacja świetlicy wiejskiej i remizy strażackiej w Szymanowie, świetlicy wiejskiej w Dąbrówce, remizy strażackiej w Izbicach | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2024             | 2026 | 117 195,00               | 66 555,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 66 555,00        |
| 1.3.2.23 | Zagospodarowanie terenu targowiska miejskiego przy ul. Marcinkowskiego -                                                               | Urząd Miejski Gminy Rawicz                | 2021             | 2026 | 570 200,00               | 300 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 300 000,00       |

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2026-2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. 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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rawicz zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rawicz za lata 2024 i 2023 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rawicz na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 Rawicz została przygotowana na lata 2026-2034.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rawicz 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.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Rawicz oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

| Wyszczególnienie           | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT    | 2027-2031 | 100,00%             | —                                     |
|                            | 2032-2034 | —                   | 100,00%                               |
| dochody z udziału w CIT    | 2027-2031 | 100,00%             | —                                     |
|                            | 2032-2034 | —                   | 100,00%                               |
| subwencja ogólna           | 2027-2031 | 100,00%             | —                                     |
|                            | 2032-2034 | —                   | 100,00%                               |
| dotacje bieżące            | 2027-2031 | 100,00%             | —                                     |
|                            | 2032-2034 | —                   | 100,00%                               |
| pozostałe, w tym:          | 2027-2031 | 100,00%             | —                                     |
|                            | 2032-2034 | —                   | 100,00%                               |
| z podatku od nieruchomości | 2027-2031 | 100,00%             | —                                     |
|                            | 2032-2034 | —                   | 100,00%                               |

Źródło: Opracowanie własne.

**Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rawicz, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 32 000 000,00 zł, co stanowi 104,07% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

**Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

**Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

**1.2. Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 555 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

**Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku**

| Lp.  | Położenie nieruchomości                  | Nr działki i obręb | Powierzchnia [ha] | Wartość netto | Planowany dochód |
|------|------------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------|------------------|
| 1    | Rawicz, ul. Sienkiwicza                  | 120/2              | 0.2758            | 1 098 000,00  | 1 098 000,00     |
| 2    | Folwark                                  | 44/5               | 0.0786            | 38 000,00     | 38 000,00        |
| 3    | lokal: Rawicz, ul. Królowej Jadwigi 28/2 | 301/2              |                   | 68 000,00     | 68 000,00        |
| 4    | lokal: Rawicz, ul. Broniewskiego 1/1     | 1078/2             |                   | 54 000,00     | 54 000,00        |
| 5    | lokal: Rawicz, ul. Grota Roweckiego 9a/8 | 57/29              |                   | 62 000,00     | 62 000,00        |
| 6    | lokal: Rawicz, ul. Piłsudskiego 40/3     | 961/2              |                   | 62 000,00     | 62 000,00        |
| 7    | lokal: Rawicz, ul. Piłsudskiego 40/4     | 961/2              |                   | 55 000,00     | 55 000,00        |
| 8    | lokal: Rawicz, ul. Wyszyńskiego 40/4     | 317/2              |                   | 63 000,00     | 63 000,00        |
| suma |                                          |                    |                   | 1 500 000,00  | 1 500 000,00     |

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 10 778 085,08 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- 1) Budowa budynków komunalnych przy ul. Targowej w Rawiczu – kwota 7 111 892,41 zł,
- 2) Wsparcie infrastruktury i poprawa dostępności szkół podstawowych w Gminie Rawicz – kwota 3 666 192,67 zł.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Rawicz dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Rawicz oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie         | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| wynagrodzenia i pochodne | 2027-2034 | 30,00%              | 30,00%                                | 40,00%                                                        |
| inne                     | 2027-2034 | —                   | 100,00%                               | —                                                             |

Źródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Rawicz wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 106 050 893,40 zł, co stanowi

zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 493 433,91 zł. W latach 2027-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Rawicz nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

### Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2026-2034.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -54 512 202,80 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1) z lokaty długoterminowej – 41 296 967,80 zł,
- 2) wolnych środków – 12 547 235,00 zł,
- 3) otrzymanej spłaty pożyczki – 668 000,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

### Wynik budżetu Gminy Rawicz

| Rok  | Dochody [zł]   | Wydatki [zł]   | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2026 | 205 839 242,35 | 260 351 445,15 | -54 512 202,80     |
| 2027 | 201 853 495,80 | 198 037 495,80 | 3 816 000,00       |
| 2028 | 205 080 772,00 | 200 386 772,00 | 4 694 000,00       |
| 2029 | 210 823 035,00 | 206 913 035,00 | 3 910 000,00       |
| 2030 | 216 515 257,00 | 212 460 257,00 | 4 055 000,00       |
| 2031 | 221 928 138,00 | 217 873 138,00 | 4 055 000,00       |
| 2032 | 227 476 341,00 | 221 996 341,00 | 5 480 000,00       |
| 2033 | 233 163 249,00 | 231 663 249,00 | 1 500 000,00       |
| 2034 | 238 992 330,00 | 237 992 330,00 | 1 000 000,00       |

Zródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 57 964 967,80 zł. Przychody Gminy Rawicz w 2026 r. obejmują:

- 1) wolne środki (§ 950) – 16 000 000,00 zł;
- 2) z lokaty długoterminowej (§ 954) – 41 296 967,80 zł;
- 3) spłaty udzielonych pożyczek (§ 951) - 668 000,00 zł

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Rawicz obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Rawicz zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

### Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Rawicz

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2026 | 3 452 765,00                  |
| 2027 | 3 816 000,00                  |
| 2028 | 4 694 000,00                  |
| 2029 | 3 910 000,00                  |
| 2030 | 4 055 000,00                  |
| 2031 | 4 055 000,00                  |
| 2032 | 5 480 000,00                  |
| 2033 | 1 500 000,00                  |
| 2034 | 1 000 000,00                  |

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2026-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 31 962 765,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 28 510 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki 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, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 15,49%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

| Rok  | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|-------------------------------------------|--------------------------|---------|
| 2026 | 28 510 000,00                             | 184 008 973,70           | 15,49%  |
| 2027 | 24 694 000,00                             | 186 913 398,80           | 13,21%  |
| 2028 | 20 000 000,00                             | 189 707 412,00           | 10,54%  |
| 2029 | 16 090 000,00                             | 195 019 221,00           | 8,25%   |

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Rawicz zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Rawicz

| Rok  | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
| 2026 | 193 496 157,27       | 186 399 155,71       | 7 097 001,56                 | 65 061 969,36                                      |
| 2027 | 201 853 495,80       | 192 681 535,00       | 9 171 960,80                 | 9 171 960,80                                       |
| 2028 | 205 080 772,00       | 198 891 018,00       | 6 189 754,00                 | 6 189 754,00                                       |
| 2029 | 210 823 035,00       | 205 133 387,00       | 5 689 648,00                 | 5 689 648,00                                       |
| 2030 | 216 515 257,00       | 210 500 636,00       | 6 014 621,00                 | 6 014 621,00                                       |

| Rok  | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
| 2031 | 221 928 138,00       | 215 952 188,00       | 5 975 950,00                 | 5 975 950,00                                       |
| 2032 | 227 476 341,00       | 221 453 687,00       | 6 022 654,00                 | 6 022 654,00                                       |
| 2033 | 233 163 249,00       | 226 980 246,00       | 6 183 003,00                 | 6 183 003,00                                       |
| 2034 | 238 992 330,00       | 232 676 127,00       | 6 316 203,00                 | 6 316 203,00                                       |

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Rawicz przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

### 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 przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2026 | 2,82%                                              | 13,12%                                                   | TAK                                                              | 13,17%                                                      | TAK                                                                |
| 2027 | 2,80%                                              | 11,79%                                                   | TAK                                                              | 11,83%                                                      | TAK                                                                |
| 2028 | 3,05%                                              | 10,77%                                                   | TAK                                                              | 10,81%                                                      | TAK                                                                |
| 2029 | 2,41%                                              | 7,76%                                                    | TAK                                                              | 7,81%                                                       | TAK                                                                |
| 2030 | 2,29%                                              | 6,52%                                                    | TAK                                                              | 6,57%                                                       | TAK                                                                |
| 2031 | 2,15%                                              | 5,13%                                                    | TAK                                                              | 5,18%                                                       | TAK                                                                |
| 2032 | 2,69%                                              | 3,82%                                                    | TAK                                                              | 3,86%                                                       | TAK                                                                |
| 2033 | 0,72%                                              | 3,98%                                                    | TAK                                                              | 3,98%                                                       | TAK                                                                |
| 2034 | 0,46%                                              | 3,57%                                                    | TAK                                                              | 3,57%                                                       | TAK                                                                |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rawicz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Rawicz planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

## Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

