

**UCHWAŁA NR XVI/191/19
RADY MIEJSKIEJ GMINY RAWICZ**

z dnia 18 grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz
na lata 2020-2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506,1309,1571,1696,1815) i art. 226, 228, 230 ust. 6,232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869,1622,1649,2020 i 2245) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 r., poz. 92, z 2019 r., poz. 1903) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rawicz na lata 2020-2024 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 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 finansowe, 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 uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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 w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Traci moc uchwała Nr III/40/18 Rady Miejskiej Gminy Rawicz z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2019-2024.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XVI/191/19
Rady Miejskiej Gminy Rawicz
z dnia 18 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	144 078 430,69	130 266 333,12	27 739 701,00	2 200 000,00	28 053 308,00	39 006 658,42	33 266 665,70	16 550 000,00	13 812 097,57	2 100 000,00	11 506 523,67
2021	136 898 284,27	135 056 399,32	30 200 334,19	2 300 000,00	28 367 670,00	40 983 330,00	33 205 065,13	17 050 000,00	1 841 884,95	780 000,00	731 850,01
2022	137 673 461,04	136 907 307,29	30 480 000,00	2 400 000,00	28 474 880,00	41 019 530,00	34 532 897,29	18 600 000,00	766 153,75	0,00	726 153,75
2023	137 753 139,29	137 713 139,29	31 200 000,00	2 400 000,00	28 594 450,00	41 056 030,00	34 462 659,29	18 874 432,00	40 000,00	0,00	0,00
2024	138 978 386,80	138 938 386,80	0,00	0,00	0,00	41 056 030,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2025	139 068 770,80	139 028 770,80	0,00	0,00	0,00	41 063 830,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2026	139 009 580,80	138 969 580,80	0,00	0,00	0,00	41 063 830,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2027	139 009 580,80	138 969 580,80	0,00	0,00	0,00	41 063 830,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2028	139 009 580,80	138 969 580,80	0,00	0,00	0,00	41 063 830,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2029	139 009 580,80	138 969 580,80	0,00	0,00	0,00	41 063 830,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2030	139 009 580,80	138 969 580,80	0,00	0,00	0,00	41 063 830,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2031	139 009 580,80	138 969 580,80	0,00	0,00	0,00	41 063 830,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2032	139 009 580,80	138 969 580,80	0,00	0,00	0,00	41 063 830,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	146 211 233,43	124 977 008,72	50 270 898,98	0,00	0,00	939 183,00	0,00	0,00	21 234 224,71	21 234 224,71	3 846 890,98
2021	135 225 284,27	124 001 778,38	51 952 712,00	0,00	0,00	948 628,00	0,00	0,00	11 223 505,89	11 223 505,89	731 850,01
2022	135 763 461,04	123 000 856,29	52 356 455,00	0,00	0,00	824 807,00	0,00	0,00	12 762 604,75	12 762 604,75	0,00
2023	135 753 139,29	128 968 861,29	54 156 755,00	0,00	0,00	779 008,00	0,00	0,00	6 784 278,00	6 784 278,00	0,00
2024	136 297 136,80	128 415 420,80	0,00	0,00	0,00	719 532,00	0,00	0,00	7 881 716,00	0,00	0,00
2025	135 107 556,80	128 910 092,80	0,00	0,00	0,00	632 856,00	0,00	0,00	6 197 464,00	0,00	0,00
2026	135 506 815,80	128 927 551,80	0,00	0,00	0,00	536 202,00	0,00	0,00	6 579 264,00	0,00	0,00
2027	135 148 580,80	128 934 630,80	0,00	0,00	0,00	442 372,00	0,00	0,00	6 213 950,00	0,00	0,00
2028	135 170 580,80	128 852 083,80	0,00	0,00	0,00	343 137,00	0,00	0,00	6 318 497,00	0,00	0,00
2029	135 554 580,80	128 878 073,80	0,00	0,00	0,00	250 436,00	0,00	0,00	6 676 507,00	0,00	0,00
2030	136 344 580,80	129 003 580,80	0,00	0,00	0,00	171 793,00	0,00	0,00	7 341 000,00	0,00	0,00
2031	136 509 580,80	128 925 580,80	0,00	0,00	0,00	112 066,00	0,00	0,00	7 584 000,00	0,00	0,00
2032	135 584 580,80	128 832 580,80	0,00	0,00	0,00	42 304,00	0,00	0,00	6 752 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-2 132 802,74	0,00	3 795 000,00	3 795 000,00	2 132 802,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 673 000,00	1 673 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 681 250,00	2 681 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 961 214,00	3 961 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 502 765,00	3 502 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 861 000,00	3 861 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 839 000,00	3 839 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 455 000,00	3 455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 665 000,00	2 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 425 000,00	3 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 662 197,26	1 662 197,26	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 673 000,00	1 673 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 681 250,00	2 681 250,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 961 214,00	3 961 214,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502 765,00	3 502 765,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 861 000,00	3 861 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 839 000,00	3 839 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 455 000,00	3 455 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 665 000,00	2 665 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 425 000,00	3 425 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 858 328,84	2 385 099,84	5 289 324,40	5 289 324,40
2021	x	x	x	x	0,00	35 390 295,58	1 590 066,58	11 054 620,94	11 054 620,94
2022	x	x	x	x	0,00	32 685 262,29	795 033,29	13 906 451,00	13 906 451,00
2023	x	x	x	x	0,00	29 890 229,00	0,00	8 744 278,00	8 744 278,00
2024	x	x	x	x	0,00	27 208 979,00	0,00	10 522 966,00	10 522 966,00
2025	x	x	x	x	0,00	23 247 765,00	0,00	10 118 678,00	10 118 678,00
2026	x	x	x	x	0,00	19 745 000,00	0,00	10 042 029,00	10 042 029,00
2027	x	x	x	x	0,00	15 884 000,00	0,00	10 034 950,00	10 034 950,00
2028	x	x	x	x	0,00	12 045 000,00	0,00	10 117 497,00	10 117 497,00
2029	x	x	x	x	0,00	8 590 000,00	0,00	10 091 507,00	10 091 507,00
2030	x	x	x	x	0,00	5 925 000,00	0,00	9 966 000,00	9 966 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	3 425 000,00	0,00	10 044 000,00	10 044 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 137 000,00	10 137 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	2,85%	6,99%	8,26%	12,09%	11,89%	TAK	TAK
2021	2,79%	12,78%	12,60%	8,88%	8,67%	TAK	TAK
2022	2,85%	15,36%	14,50%	8,67%	8,46%	TAK	TAK
2023	2,88%	9,85%	9,05%	11,79%	11,79%	TAK	TAK
2024	3,47%	11,49%	10,75%	12,05%	12,05%	TAK	TAK
2025	4,69%	10,97%	x	11,43%	11,43%	TAK	TAK
2026	4,13%	10,80%	x	10,14%	10,05%	TAK	TAK
2027	4,40%	10,70%	x	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2028	4,27%	10,68%	x	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2029	3,78%	10,56%	x	11,41%	11,41%	TAK	TAK
2030	2,90%	10,35%	x	10,72%	10,72%	TAK	TAK
2031	2,67%	10,37%	x	10,79%	10,79%	TAK	TAK
2032	3,54%	10,40%	x	10,63%	10,63%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	260 450,32	260 450,32	240 307,86	10 697 260,67	10 697 260,67	10 697 260,67	406 810,20	406 810,20	371 118,67
2021	149 750,00	149 750,00	133 986,84	1 021 884,95	1 021 884,95	1 021 884,95	165 544,14	165 544,14	149 780,98
2022	0,00	0,00	0,00	726 153,75	726 153,75	726 153,75	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	15 294 465,94	15 294 465,94	6 578 653,62	22 751 413,78	2 940 914,18	19 810 499,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 778 594,88	5 778 594,88	1 546 819,19	12 259 582,15	1 836 385,26	10 423 196,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	12 266 220,28	1 310 236,29	10 955 983,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 257 338,29	797 033,29	5 460 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 315 491,00	0,00	1 315 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	1 662 197,26	795 033,24	0,00	795 033,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 663 000,00	795 033,26	0,00	795 033,26	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 900 000,00	795 033,29	0,00	795 033,29	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 990 000,00	795 033,29	0,00	795 033,29	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 081 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	3 361 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 902 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	3 261 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	3 239 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	2 855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	3 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XVI/191/19
Rady Miejskiej Gminy Rawicz
z dnia 18 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				95 988 515,16	22 751 413,78	12 259 582,15	12 266 220,28	6 257 338,29	1 315 491,00
1.a	- wydatki bieżące				10 400 288,89	2 940 914,18	1 836 385,26	1 310 236,29	797 033,29	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				85 588 226,27	19 810 499,60	10 423 196,89	10 955 983,99	5 460 305,00	1 315 491,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				47 114 190,11	15 747 276,14	5 944 139,02	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 135 572,86	406 810,20	165 544,14	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Program ERASMUS + - Edukacja formalna i pozaformalna służąca rozwijaniu umiejętności uczniów, nauczycieli i pracowników oraz poprawa ich sytuacji na rynku pracy (Umowa Nr 2018-1-PL01-KA229-050561_1 z 02.10.2018 r.)	Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Sierakowie	2018	2020	102 407,60	43 088,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program ERASMUS + - Edukacja formalna i pozaformalna służąca rozwijaniu umiejętności uczniów, nauczycieli i pracowników oraz poprawa ich sytuacji na rynku pracy (Umowa Nr POWERSE-2018-1-PL01-KA101-049370 z dn. 23.10.2018 r.)	Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Władysława Broniewskiego	2018	2020	229 805,76	70 081,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"POKONAJ BARIERY" (nr umowy: RPWP.07.02.02-30-0070/17-00 zawarta w Poznaniu w dniu 02-04-2019 r) - Zwiększenie dostępności do wysokiej jakości usług społecznych dla 66 mieszkańców Gminy Rawicz i ich otoczenia	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	630 381,38	197 936,34	149 750,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw:wielkopolskiego i zachodniopomorskiego" - Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2020	67 980,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	ERASMUS+ - Walka z porzucaniem i problemami uczniów znajdujących się w niekorzystnej sytuacji (dzieci migrantów, uchodźców, dzieci Romskie) (Umowa Nr 2019-1-FR01-KA229-062085_4)	Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Sierakowie	2019	2021	104 998,12	89 203,98	15 794,14	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				45 978 617,25	15 340 465,94	5 778 594,88	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Rawiczu - Umowa o dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0002/16-00 z dn. 23.08.2016 r. - Uzyskanie wymaganej jakości ścieków, uporządkowanie gospodarki osadowej oraz dostosowanie obiektów oczyszczalni do przewidywanego obciążenia hydraulicznego	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2014	2020	17 509 785,37	3 720 291,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji w ramach realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej na obszarze powiatu rawickiego - Poprawa poziomu i jakości życia społeczności powiatu rawickiego oraz ograniczenie zanieczyszczenia powietrza na w/w obszarze	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2016	2021	4 218 859,58	1 266 599,70	2 820 649,88	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	54 650 045,50
1.a	6 884 569,02
1.b	47 765 476,48
1.1	21 491 415,16
1.1.1	572 354,34
1.1.1.1	43 088,78
1.1.1.2	70 081,10
1.1.1.3	347 686,34
1.1.1.4	6 500,00
1.1.1.5	104 998,12
1.1.2	20 919 060,82
1.1.2.1	3 720 291,28
1.1.2.2	4 087 249,58

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.1.2.3	Poprawa systemu gospodarowania wodami opadowymi w Gminie Rawicz - um. nr BZPF.2710.18.2019 - Racjonalizacja wykorzystania wód opadowych	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2021	2 994 447,95	280 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rewitalizacja w zabytkowej przestrzeni miejskiej Rawicza przy ulicach: Rynek, Ignacego Buszy 5 i Szarych Szeregów 3 - Rewitalizacja i ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2021	21 255 524,35	10 073 574,96	2 727 945,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				48 874 325,05	7 004 137,64	6 315 443,13	12 266 220,28	6 257 338,29	1 315 491,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 264 716,03	2 534 103,98	1 670 841,12	1 310 236,29	797 033,29	0,00
1.3.1.1	Działania informacyjno-edukacyjne w zakresie gospodarki niskoemisyjnej - Działalność informacyjno-edukacyjna w zakresie gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2016	2020	9 970,60	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont Domu Kultury w Rawiczu wraz z rewitalizacją parku - Podniesienie atrakcyjności obszaru, aktywności lokalnej społeczności oraz poprawy standardu ogólnodostępnych obiektów infrastruktury społeczno- kulturalnej - (Jednostką realizującą przedsięwzięcie będzie Dom Kultury w Rawiczu)	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2020	1 080 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wydatki na kontynuację projektu "e-Rawicz szansą rozwoju Gminy" - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu - elnclusion"	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2015	2020	713 706,35	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa wieloletnia na wynajem drukarki- um. Nr 5/10/OLS/2017 z dnia 2017-10-02 -	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2017	2020	38 706,77	10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usługi internetowe - światłowód MGOPS w Rawiczu umowa nr 1003/18/UEY/0055 z dnia 29.03.2018 -	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2022	37 199,53	9 300,00	9 300,00	4 366,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Usługi internetowe - LTE MGOPS w Rawiczu umowa nr 1815298105/2018 z dnia 18.04.2018 -	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	1 568,90	250,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Umowa dzierżawy kserokopiarki dla UMG Rawicz -	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2022	15 022,00	4 192,00	4 192,00	2 446,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Usługa oświetlania na terenie administrowanym przez Gminę Rawicz (Umowa Nr 628/ENEA Oświetlenie /OP/UI/2018 z dn. 30.11.2018 r.) - Poprawa jakości i efektywności oświetlenia miejsc publicznych	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2023	3 975 166,32	795 033,24	795 033,26	795 033,29	795 033,29	0,00
1.3.1.9	Opracowanie zmiany MPZP "Żołędnica" w obrębie geodezyjnym Żołędnica - Umowa BZPF.2710.14.1.2018 z dn. 13.06.2018	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2020	37 350,00	7 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie MPZP "Łaszczyn Wschód" w obrębie geodezyjnym Łaszczyn - Umowa BZPF.2710.14.2.2018 z dn. 13.06.2018	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2020	29 450,00	5 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie MPZP "Samówka Północ" w obrębie geodezyjnym Samówka - Umowa BZPF.2710.14.3.2018 z dn. 13.06.2018	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2020	37 350,00	14 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie MPZP "Rawicz Zachód - Sarnowa" w obrębach geodezyjnych Rawicz oraz Sarnowa - Umowa BZPF.2710.14.4.2018 z dn. 13.06.2018	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2020	24 350,00	4 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Opracowanie MPZP "Rawicz Północ - Sierakowo" w obrębach geodezyjnych Rawicz oraz Sierakowo - Umowa BZPF.2710.14.5.2018 z dn. 13.06.2018	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2020	17 350,00	6 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Opracowanie MPZP terenu w rejonie ulicy Kadeckiej - Umowa Nr IR.2710.34.1.2018 z dn. 23.08.2018 r.	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2020	11 931,00	4 772,40	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.3	510 000,00
1.1.2.4	12 601 519,96
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	33 158 630,34
1.3.1	6 312 214,68
1.3.1.1	2 000,00
1.3.1.2	115 000,00
1.3.1.3	216 000,00
1.3.1.4	10 800,00
1.3.1.5	22 966,00
1.3.1.6	250,90
1.3.1.7	10 830,00
1.3.1.8	3 180 133,08
1.3.1.9	7 470,00
1.3.1.10	5 890,00
1.3.1.11	14 940,00
1.3.1.12	4 870,00
1.3.1.13	6 940,00
1.3.1.14	4 772,40

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.15	Opracowanie MPZP "Masłowo Północ" w Masłowie, gmina Rawicz - Umowa Nr IR.2710.34.2.2018 z dn. 23.08.2018 r.	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2020	14 022,00	2 804,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Opracowanie MPZP "Dębno Polskie - Kąty" w obrębach geodezyjnych Dębno Polskie oraz Kąty - Umowa Nr IR.2710.34.3.2018 z dn. 23.08.2018 r.	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2020	14 022,00	2 804,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	"Abonament za utrzymanie linii telefonicznych MGOPS" - Umowa z dn. 19.10.2018 r.	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	2 550,00	1 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	"Połączenia telefoniczne MGOPS" - Umowa z dn. 19.10.2018 r.	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	6 989,31	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Zakup biletów miesięcznych dla uczniów (pakiet I i II) oraz uczniów niepełnosprawnych z terenu gminy Rawicz do placówek oświatowych (pakiet III) na rok szkolny 2019/2020 oraz 2020/2021 -	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2021	1 108 404,00	555 462,00	330 757,20	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Obsługa bankowa budżetu Gminy Rawicz oraz jej jednostek organizacyjnych - obsługa bankowa	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2021	114 250,00	57 000,00	14 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Usługi telekomunikacyjne mobilnej sieci Orange - um. nr DSO/439705/5 -	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2021	23 645,28	11 822,64	2 955,66	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Ubezpieczenie majątku i odpowiedzialności cywilnej Gminy Rawicz oraz pozostałych jednostek organizacyjnych na lata 2020-2022 -	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2020	2022	1 519 173,00	506 391,00	506 391,00	506 391,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Wykonanie odczytów droga radiową i przekazanie stanu zużycia wody z wodomierzy- um. nr DOP/363-01/2019 - Innowacyjny, skuteczny i niezawodny sposób zdalnego zbierania wskazań wodomierzy.	Zakład Usług Komunalnych w Rawiczu	2019	2023	10 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00
1.3.1.24	Prowadzenie monitoringu odpadów komunalnych w Rawiczu wraz ze sporządzeniem sprawozdania rocznego za 2019 (Umowa Nr IR 2713.12.2019) - Obowiązek wynikający z art. 124 ustawy o odpadach - prowadzenie badań monitoringowych w fazie poeksploatacyjnej składowiska	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2020	10 947,00	2 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Zimowe utrzymanie dróg gminnych w okresie od listopada 2019 r. do marca 2020 r. - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2020	218 198,97	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Opracowanie MPZP dla obszaru Starego Miasta w Rawicz - Umowa Nr BZPF.2713.25.2019	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2020	14 235,00	8 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Posiłki w szkole i w domu - zg. z Um nr MGOPS.I.UM.322.10.2019 na dostawę posiłków dla uczniów zawartą pomiędzy Gminą Rawicz MG OPS w Rawiczu a Spółdzielnią Socjalną "Smak -Bistro" z Rawicza na okres od 01.09.2019 do 31.08.2020	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rawiczu	2019	2020	100 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa w latach 2014-2020 - transport żywności w okresie od 01.09.2019 r. do 30.06.2020 r.	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rawiczu	2019	2020	6 150,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Opracowanie Strategii zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego Gminy Rawicz - Wykonanie dokumentu określającego cele strategiczne gminy oraz politykę społeczno-gospodarczą	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2020	60 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Umowa na świadczenie usług telekomunikacyjnych (GCUW) -	Gminne Centrum Usług Wspólnych	2019	2021	13 008,00	6 504,00	5 962,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 609 609,02	4 470 033,66	4 644 602,01	10 955 983,99	5 460 305,00	1 315 491,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.15	2 804,40
1.3.1.16	2 804,40
1.3.1.17	1 220,00
1.3.1.18	2 700,00
1.3.1.19	886 219,20
1.3.1.20	71 250,00
1.3.1.21	14 778,30
1.3.1.22	1 519 173,00
1.3.1.23	8 000,00
1.3.1.24	2 706,00
1.3.1.25	100 000,00
1.3.1.26	8 541,00
1.3.1.27	63 000,00
1.3.1.28	3 690,00
1.3.1.29	10 000,00
1.3.1.30	12 466,00
1.3.2	26 846 415,66

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.1	Pilotażowe wdrożenie inteligentnych i innowacyjnych rozwiązań Human Smart City dla miasta Rawicza z uwzględnieniem założeń Strategii Zrównoważonego Rozwoju Gminy Rawicz - Wdrożenie inteligentnych rozwiązań technologicznych oraz innowacji społecznych służących poprawie zarządzania tkanką miejską zgodnie z ideą smart city	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2021	417 000,00	102 000,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa rozwiązań komunikacyjnych ruchu kołowego i pieszego na terenie gminy Rawicz - um. nr BZPF.2710.34.2017 - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2017	2021	946 639,30	80 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w Konarzewie wraz z budową kanalizacji deszczowej - um. nr BZPF.2713.1.2019 - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Konarzewo	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2016	2022	1 269 576,39	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Broniewskiego - um. nr BZPF.2713.2.2019 - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2021	225 000,00	10 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Młyńskiej w Rawiczu - um nr BZPF.2710.22.2019, porozumienie IR.01/2019 (25/19) - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2023	499 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
1.3.2.6	Budowa dróg we wsi Sierakowo - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2006	2023	11 076 833,74	0,00	0,00	3 800 000,00	2 800 000,00	0,00
1.3.2.7	Budowa promenady na terenach rekreacyjnych - Zwiększenie atrakcyjności terenu poprzez nadanie nowej funkcji: rekreacyjnej, turystycznej, usługowej i społecznej	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2010	2023	1 024 269,58	0,00	0,00	0,00	998 000,00	0,00
1.3.2.8	Budowa ul. Szczęśliwej w Szymanowie - um. nr IR.2713.28.2018 - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2021	572 520,00	108 600,00	434 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa drogi od ronda przy ul. Piłsudskiego do dworca PKP - um. nr IR.2713.27.2018 - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2021	370 055,00	67 000,00	268 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa dróg wraz z infrastrukturą w Sierakowie na północ od ul. Ogrodniczej - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2012	2024	5 198 044,60	751 000,00	0,00	2 625 491,00	0,00	1 315 491,00
1.3.2.11	Przebudowa ul. Myśliwskiej w Rawiczu - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2017	2021	347 775,82	0,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg gminnych we wsi Masłowo - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz poprawa korzyści w sektorze społeczno-gospodarczym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2006	2023	7 829 030,34	0,00	1 780 000,00	2 036 695,00	1 462 305,00	0,00
1.3.2.13	Budowa systemu monitoringu wizyjnego miasta Rawicz - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2022	400 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa i modernizacja kompleksu sportowego przy ul. Spokojnej i Broniewskiego - Nauka pływania dla dzieci i młodzieży pod nadzorem przeszkolonych nauczycieli wychowania fizycznego zatrudnionych w szkołach	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2022	2 400 000,00	0,00	1 106 202,01	1 293 797,99	0,00	0,00
1.3.2.15	Zagospodarowanie "Poligonu" - Adaptacja terenów dawnego poligonu na cele sportu i rekreacji, kultury, edukacji, zdrowia i innych	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rawiczu	2017	2020	374 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej nr 810644P w Żylicach, gmina Rawicz - etap II - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2020	5 080 424,66	2 032 170,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa strzelnicy sportowo-kulowej - Poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2020	564 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa ul. Rolniczej w Rawiczu wraz z odwodnieniem - etap II - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2019	2020	1 015 439,59	609 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	226 000,00
1.3.2.2	400 000,00
1.3.2.3	1 000 000,00
1.3.2.4	200 000,00
1.3.2.5	200 000,00
1.3.2.6	6 600 000,00
1.3.2.7	998 000,00
1.3.2.8	543 000,00
1.3.2.9	335 000,00
1.3.2.10	4 691 982,00
1.3.2.11	222 000,00
1.3.2.12	5 279 000,00
1.3.2.13	400 000,00
1.3.2.14	2 400 000,00
1.3.2.15	200 000,00
1.3.2.16	2 032 170,66
1.3.2.17	510 000,00
1.3.2.18	609 263,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2020-2024.

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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rawicz za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku, zmian organizacyjnych wprowadzonych przez Gminę Rawicz w zakresie tworzenia i funkcjonowania jednostek organizacyjnych i zakładu budżetowego oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Do celów porównywalnych w WPF przewidywane wykonanie budżetu za rok 2019 ustalono na podstawie planu finansowego dochodów i wydatków na dzień 13 listopada 2019 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) 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 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rawicz została przygotowana na lata 2020-2032.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Rawicz wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz dane z wykonania budżetu za ostatnie 2 lata. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Rawicz, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra właściwego ds. finansów prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 28 października 2019 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,40%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,10%
Wskaźnik	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
PKB	2,90%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	
Wynagrodzenia	3,10%	3,10%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%	

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 28 października 2019 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2021-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

- - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

Od roku 2012 Gmina Rawicz jest członkiem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego z siedzibą w Lesznie. Związek realizuje zadania własne gminy w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi. Z tego powodu w wieloletniej prognozie finansowej nie zaplanowano dochodów z tytułu poboru opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków na realizację zadań wynikających z Ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tj. Dz. U. z 2018 r., poz. 1454, 1629).

Gmina Rawicz jest członkiem:

1. Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych w Poznaniu (uchwała nr 43/90 RMG Rawicz z dnia 26.10.1990 r.),
2. Związku Miast Polskich w Poznaniu,
3. Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania Gościnną Wielkopolska z/s w Pępowie (uchwała nr VIII/48/15 RMG Rawicz z dn. 9.05.2015 r.),
4. Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski (uchwała nr VII/43/15 RMG Rawicz z dn. 25.03.2015 r.).
5. Międzygminnego Związku Turystycznego „Wielkopolska Gościnną” z/s w Pępowie (uchwała Nr XXV/263/16 RMG Rawicz z dnia 22.06.2016 r.).
6. Stowarzyszenie Samorządów Południowo-Zachodniej Wielkopolski „Samorząd dla Zrównoważonego Rozwoju” (uchwała LII/594/18 RMG Rawicz z dnia 11 czerwca 2018).
7. Stowarzyszenie „Rowerowa S5” (uchwała nr LVI/629/18 RMG Rawicz z dnia 19.09.2018r).

W dniu 18 września 2019 r. podjęto uchwałę Nr XII/127/19 Rady Miejskiej Gminy Rawicz w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą „Zakład Usług Komunalnych w Rawiczu” z dniem 01.11.2019.

W dniu 18 września 2019 r. podjęto uchwałę Nr XII/128/19 Rady Miejskiej Gminy Rawicz w sprawie zmiany uchwały w sprawie utworzenia zakładu budżetowego w wyniku czego nastąpiła zmiana nazwy zakładu budżetowego z „Zakład Usług Komunalnych w Rawiczu” na „Zakład Energetyki Ciepłej w Rawiczu” z dniem 01.11.2019.

W dniu 18 września 2019 r. podjęto uchwałę Nr XII/123/19 Rady Miejskiej Gminy Rawicz w sprawie utworzenia samorządowej jednostki organizacyjnej pod nazwą „Gminne Centrum Usług Wspólnych w Rawiczu” z dniem 01.11.2019 r.

2. 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;

2.1 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:

Tabela 2. Dane przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących na rok 2020 w stosunku do roku 2019

Wyszczególnienie	Procent wzrostu lub spadku
dochody z udziału w PIT	-6,39%
dochody z udziału w CIT	18,92%
subwencja ogólna	4,90%
dotacje bieżące	-3,98%
z podatku od nieruchomości	14,53%

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, Inwestycji i Rozwoju. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XIII/146/19 w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2020 rok.

W latach następnych zakłada się wzrost wpływów z tego podatku co spowoduje zwiększenie dochodów bieżących będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych, corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, powstawaniem nowych obiektów mieszkalnych oraz weryfikacji elektronicznych baz danych- ewidencji gruntów i budynków.

Udział w podatkach w PIT i CIT

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 wzięto pod uwagę dane MF. Od 1 listopada na terenie gminy rozpoczął działalność nowy podmiot gospodarczy i z tego tytułu zaplanowano wzrost dochodów z tytułu poboru podatku CIT.

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 2020 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono wszystkie przekazywane gminie dotacje celowe na realizację zadań zleconych i własnych w tym zadań w zakresie świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci.

2.2 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 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2.100.000,00 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.

Szacuje się, że z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, gmina uzyska dochody majątkowe w kwocie 2.100.000 zł, m.in.

dzięki:

1. Zbyciu 20 lokali mieszkalnych w trybie bezprzetargowym na rzecz dotychczasowych najemców z uwzględnieniem 75% bonifikaty – kwota 600.000 zł.
2. Zbyciu nieruchomości w trybie przetargowym:
 - Sierakowo ul. Parkowa (11 dz. niezabudowanych teren byłego poligonu) – kwota 1.100.000 zł.
 - Rawicz ul. Kmicica (dz.nr 1381/11 o pow. 0,3304 ha)- kwota 400.000 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Rawicz dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Gmina Rawicz wraz z jednostkami wprowadziła oszczędności w wydatkach bieżących w zakupach między innymi materiałów biurowych, zakupach usług pozostałych, wydatkach na szkolenia pracowników oraz delegacji służbowych krajowych i zagranicznych oraz zrezygnowała z części remontów, które będą w miarę możliwości finansowych realizowane w terminach późniejszych. W roku 2020 nadal kontynuowana będzie zasada oszczędności i racjonalności.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2032 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. Wydatki na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących, możliwość zastosowania indeksacji nie jest uzasadniona. Wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych.

Tabela 4. Dane przyjęte do wyliczeń prognozy wynagrodzeń na rok 2020 w stosunku do roku 2019

Wyszczególnienie	procent
wynagrodzenia i pochodne	5,09%

Źródło: Opracowanie własne.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2020-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

W załączniku Nr 1 Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego w roku w wierszu roku 2020 w kolumnie 9.4. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wykazano kwotę 15.294.465,94 zł, która jest mniejsza niż wykazana w załączniku Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć WPF w roku 2020 części 1.1 o kwotę 46.000 zł.

Różnicę w kwocie 46.000 zł przedstawia tabela poniżej:

Nazwa Przedsięwzięcia	Klasyfikacja budżetowa	Kwota	Załącznik Nr 1 WPF [9.4] – wpisano TAK/NIE	Załącznik Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć [1.1] wydatki majątkowe – wpisano TAK/NIE
Poprawa systemu gospodarowania wodami opadowymi w Gminie Rawicz	600/60016/6050	50.000 zł	NIE (klasyfikacja z „0”)	TAK
Rewitalizacja w zabytkowej przestrzeni miejskiej Rawicza przy ulicach: Rynek, Ignacego Buszy 5 i szarych Szeregów (dotacja ze Starostwa Powiatowego w Rawiczu)	921/92195/6050	200.000 zł	NIE (klasyfikacja z „0”)	TAK
Montaż i wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w świetlicach wiejskich w miejscowościach: Słupia Kapitulna i Zawady, gmina Rawicz	921/92109/6059	94.000 zł	TAK (klasyfikacja z „9”)	NIE (Zadanie ujęte do realizacji w roku 2020)
Montaż i wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w świetlicach wiejskich w miejscowościach: Sarnówka, Łąka i Załęczce, gmina Rawicz	921/92109/6059	110.000 zł	TAK (klasyfikacja z „9”)	NIE (Zadanie ujęte do realizacji w roku 2020)
			15.294.465,94	15.340.465,94 zł
RÓZNICA			-46.000 zł	+ 46.000 zł

W załączniku Nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć do WPF” na rok 2020 występują rozbieżności w stosunku do załącznika Nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć do WPF” do projektu uchwały z dnia 13 listopada br. w następujących pozycjach:

W część 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.) wprowadzono przedsięwzięcia:

1. Poz. 1.1.2.2.- Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji w ramach realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej na obszarze powiatu rawickiego. Łączne planowane nakłady finansowe wyniosą 4.218.859,58 zł. Ustalono limit wydatków na: rok 2020 w kwocie 1.266.599,70 zł, na rok 2021 w kwocie 2.820.649,88 zł.
2. Poz. 1.1.2.4.- Rewitalizacja w zabytkowej przestrzeni miejskiej Rawicza przy ulicach: Rynek, Ignacego Buszy 5 i Szarych Szeregów 3. Łączne planowane nakłady finansowe wyniosą 21.255.524,35 zł. Ustalono limit wydatków na: rok 2020 w kwocie 10.073.574,96 zł, na rok 2021 w kwocie 2.727.945,00 zł.

Część 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

1. Poz. 1.3.2.5.- Przebudowa ulicy Młyńskiej w Rawiczu. Łączne planowane nakłady finansowe wyniosą 499.000 zł. Ustalono limit wydatków na: rok 2023 w kwocie 200.000 zł.

W załączniku Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do WPF wpisano **zadanie inwestycyjne** w poz. 1.3.2.14 „Rozbudowa i modernizacja kompleksu sportowego przy ul. Spokojnej i Broniewskiego” w limitach wydatków roku 2021-2022, z powodu zamiaru wystąpienia w 2020 roku przez Gminę Rawicz z wnioskiem o pozyskanie środków zewnętrznych na jego realizowanie. W celu przygotowania takiego wniosku, konieczne jest wskazanie w WPF wkładu własnego.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Planuje się, że w roku 2020 różnica pomiędzy planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami budżetu będzie ujemna (deficyt budżetu). Deficyt budżetu zostanie sfinansowany z kredytu. Planuje się, że w latach 2021-2032 różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami będzie dodatnia (nadwyżka budżetu). Zaplanowane na lata 2021-2032 spłaty kredytów i pożyczek zostaną sfinansowane z nadwyżki bieżącej w każdym roku budżetowym.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Rawicz

	2020	2021	2022	2023
Dochody	144 078 430,69	136 898 284,27	137 673 461,04	137 753 139,29
Wydatki	146 211 233,43	135 225 284,27	135 763 461,04	135 753 139,29
Wynik budżetu	-2 132 802,74	1 673 000,00	1 910 000,00	2 000 000,00
	2024	2025	2026	2027
Dochody	138 978 386,80	139 068 770,80	139 009 580,80	139 009 580,80
Wydatki	136 297 136,80	135 107 556,80	135 506 815,80	135 148 580,80
Wynik budżetu	2 681 250,00	3 961 214,00	3 502 765,00	3 861 000,00
	2028	2029	2030	2031
Dochody	139 009 580,80	139 009 580,80	139 009 580,80	139 009 580,80
Wydatki	135 170 580,80	135 554 580,80	136 344 580,80	136 509 580,80
Wynik budżetu	3 839 000,00	3 455 000,00	2 665 000,00	2 500 000,00
	2032			
Dochody	139 009 580,80			
Wydatki	135 584 580,80			
Wynik budżetu	3 425 000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2020 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie w formie kredytu kwocie 3.795.000 zł. W latach 2022-2032 nie planuje się zaciągania zobowiązań w postaci kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

6. Rozchody

Na dzień 1.01.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 36.520.559,34 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2032 (w tym z tytułu umowy wieloletniej na modernizację oświetlenia ulicznego kwota 3.180.133,08 zł).

Gmina Rawicz podpisała umowę Nr 628/ENEA Oświetlenie/OP/UI/2018 z dn. 30.11.2018 r. na realizację przedsięwzięcia pn.: „Usługa oświetlenia na terenie administrowanym przez Gminę Rawicz”. Realizacja prac związanych z w/w przedsięwzięciem, a co z tym jest związane pierwsze płatności nastąpiły w roku 2019 r. Zobowiązanie będzie spłacone przez Gminę do roku 2023.

	Rb-NDS – plan III kw. 2019 r.	Rb-NDS – wykonanie III kw. 2019 r.
Przychody:	10.500.000 zł	0 zł
Rozchody:	3.146.544 zł	2.516.500 zł
Zadłużenie wg. Rb-Z za III kw. 2019 r.		26.915.744,74 zł

Przychody pozostałe do zaciągnięcia w 2019 r. (plan przychodów minus wykonanie przychodów III kw. 2019 r.)	10.500.000 zł
Przychody pozostałe do spłaty w 2019 r. (plan rozchodów minus wykonanie rozchodów III kw. 2019 r.)	630.044 zł
Inne tytuły wpływające na kwotę długu (pozostałe do spłaty do końca 2019 r.)	265.141,40 zł (różnica między 795.033,24 zł-529.891,84 zł z tytułu umowy Nr 628/ENEA Oświetlenie/OP/UI/2018)
Zadłużenie na koniec 2019 r.	36.520.559,34 zł
Przychody 2020 r.	3.795.000 zł
Rozchody 2020 r.	1.662.197,26 zł
Inne tytuły wpływające na kwotę długu	795.033,24 zł
Planowane zadłużenie na koniec 2020 r.	37.858.328,84 zł

Spłatę rat kapitałowych zaplanowano na podstawie podpisanych umów oraz zaplanowanych do zaciągnięcia nowych kredytów.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku zadłużenie Gminy Rawicz wyniesie **36.520.559,34 zł**, z czego:

1. Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z tytułu podpisania umowy pożyczki:
 - a) nr 193/U/400/273/2017 w dniu 4 sierpnia 2017 r. (Wymiana oświetlenia na energooszczędne w budynku pływalni Ośrodka Sportu i Rekreacji w Rawiczu) w kwocie 32.386,26 zł.
2. mBank S.A. Oddział Korporacyjny w Kaliszu z tytułu podpisanej umowy kredytowej nr IT.2710.12.2014 z dn. 01.10.2014 r. w kwocie 1.663.040 zł.
3. Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. O/Wrocław (Umowa Nr 2712703/190/JST/POZ/17 z dn. 30.10.2017 r. w kwocie 5.958.000 zł.
4. Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. O/Wrocław (Umowa Nr 2712703/97/JST/POZ/18 z dn. 14.08.2018 r. w kwocie 15.187.000 zł.
5. Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. O/Wrocław (Umowa Nr 2712703/179/JST/POZ/19 z dn. 08.10.2019 r. w kwocie 10.500.000 zł.
6. Umowa na „Usługę oświetlenia na terenie administrowanym przez Gminę Rawicz” w kwocie 3.180.133,08 zł.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. i zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,85%	2,79%	2,85%	2,88%	0,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	12,09%	8,88%	8,67%	11,79%	12,05%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	11,89%	8,67%	8,46%	11,79%	12,05%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028	2029
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	7,85%	6,85%	6,43%	5,43%	3,60%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	7,85%	6,85%	6,43%	5,43%	3,60%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2030	2031	2032		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	0,00%	0,00%	0,00%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	1,41%	0,00%	0,00%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	1,41%	0,00%	0,00%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.

