

**ZARZĄDZENIE NR 910/2021**  
**BURMISTRZA GMINY RAWICZ**

z dnia 15 listopada 2021 r.

**w sprawie przedłożenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz  
na lata 2022 – 2032 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 2021 r. poz.1372 i 1834) i art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927 i 1981) 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 2022-2032 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.

Załącznik do zarządzenia Nr 910/2021  
Burmistrza Gminy Rawicz  
z dnia 15 listopada 2021 r.

Projekt

**UCHWAŁA NR  
RADY MIEJSKIEJ GMINY RAWICZ**

z dnia.....

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz  
na lata 2022-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz.1372 i 1834) i art. 226, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305,1236, 1535,1773, 1927 i 1981) 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) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rawicz na lata 2022-2032 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 przedsięwzięć finansowanych 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 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 w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

**§ 4.** Traci moc uchwała Nr XXIX/319/20 Rady Miejskiej Gminy Rawicz z dnia 23 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2021-2032.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 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. Okres prognozy, z uwagi na zaciągnięte zobowiązania gminy w zakresie spłaty kredytów sięga roku 2032.

Prognoza uchwalana na lata 2022 – 2032 powinna być kontynuacją aktualnie obowiązującej prognozy. Jednakże ze względu na uzyskane informacje o poszczególnych źródłach dochodów na rok 2022, wydatki niezbędne do realizacji w roku 2022 – konieczna była korekta większości pozycji WPF na rok 2022 w porównaniu z danymi wynikającymi z WPF na lata 2021 – 2032.

Szczegóły prognozy przedstawiono w Objasnieniach do wieloletniej prognozy finansowej gminy.

Załącznik dotyczący Przedsięwzięć wieloletnich uwzględnia szereg zmian, które zostały usystematyzowane następująco:

#### **Dodano nowe przedsięwzięcia:**

- 1) MPZP „Rawicz, rejon ulic: Powstańców Wlkp., Armii Krajowej, Ceglana, Tysiąclecia, Kamińskiego”,
- 2) Realizacja usługi eGmina z modułami iMPA i iMPZP,
- 3) Zmiana MPZP „Dębno Polskie Kąty”,
- 4) Zmiana MPZP dla terenu w rejonie ul. Gen. Grota Roweckiego (szpital),
- 5) Budowa boiska sportowego przy Szkole Podstawowej Nr 4 w Rawiczu wraz z infrastrukturą towarzyszącą,
- 6) Dostosowanie obiektów użyteczności publicznej Gminy Rawicz do potrzeb osób z niepełnosprawnościami,
- 7) Modernizacja obiektu Multibiblioteki przy ul. Szarych Szeregów 3 w Rawiczu wraz z terenem przyległym,
- 8) Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Rawicz,
- 9) Zagospodarowanie terenu targowiska miejskiego przy ul. Marcinkowskiego.

#### **Dokonano zmian (kwoty, harmonogram wydatków) w zakresie kontynuowanych przedsięwzięć:**

- 1) MPZP „Konarzewo”,
- 2) MPZP „Poligon”,
- 3) MPZP „Rawicz Zachód – Sarnowa”,
- 4) MPZP „Rawicz- Wschód”,

- 5) Zmiana Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania terenu gminy Rawicz,
- 6) Budowa cmentarza komunalnego w Dębnie Polskim,
- 7) Budowa ul. Szczęśliwej w Szymanowie,
- 8) Poprawa rozwiązań komunikacyjnych ruchu kołowego i pieszego na terenie gminy Rawicz,
- 9) Przebudowa dróg gminnych we wsi Dębno Polskie,
- 10) Przebudowa dróg gminnych we wsi Masłowo,
- 11) Przebudowa Rynku i ulic na osiedlu Sarnowa,
- 12) Przebudowa ul. Piotra Skargi,
- 13) Przebudowa ul. Młyńskiej w Rawiczu,
- 14) Modernizacja pomieszczeń w budynkach przy ul. Piłsudskiego 19 i 21 w Rawiczu oraz dostosowanie ich do potrzeb osób z niepełnosprawnościami wraz z zagospodarowaniem terenu,
- 15) Budowa remizy strażackiej we Żołędzicy,
- 16) Opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej związanej z zadaniem pn. Zbiornik Masłówka,
- 17) Budowa, przebudowa i rozbudowa dróg gminnych wraz z rewitalizacją terenów powojkowych w Sierakowie na cele sportowo-rekreacyjne.

**Wykreślono następujące przedsięwzięcia:**

- 1) Opracowanie „Zasad i warunków sytuowania obiektów małej architektury, tablic reklamowych i urządzeń reklamowych oraz ogrodzeń, ich gabarytów, standardów jakościowych oraz rodzajów materiałów budowlanych z jakich mogą być wykonane”,
- 2) Modernizacja zabytkowego Ratusza w Rawiczu-Sarnowie,
- 3) Poprawa bezpieczeństwa w obrębie przejścia dla pieszych na ul. Mikołajewicza w Rawiczu.

Ponadto poniższe zadania ze względu na warunki dofinansowania będą realizowane jako jednoroczne w ramach budżetu roku 2021, dlatego utracą status przedsięwzięć wieloletnich:

- 1) Poprawa bezpieczeństwa w obrębie przejścia dla pieszych na ul. Hallera w Rawiczu,
- 2) Poprawa bezpieczeństwa w obrębie przejścia dla pieszych na ul. Śląskiej w Masłowie,
- 3) Budowa bezpiecznego przejścia dla pieszych na ul. 3 Maja w Rawiczu,
- 4) Poprawa bezpieczeństwa w obrębie przejść dla pieszych w Rawiczu – etap II.

Dla wymienionych poniżej przedsięwzięć z Wykazu przedsięwzięć WPF:

- 1) „POKONAJ BARIERY”,
- 2) Abonament za utrzymanie linii telefonicznych MGOPS,
- 3) Połączenia telefoniczne MGOPS,
- 4) Usługi internetowe – LTE MGOPS w Rawiczu umowa nr 1815298105/2018 z dnia 18.04.2018,
- 5) Usługi internetowe –światłowód MGOPS w Rawiczu umowa nr 1003/18/UEY/0055 z dnia 29.03.2018 r.

jako jednostkę realizującą wskazano Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rawiczu mimo, że aktualnie MGOPS nie istnieje ponieważ w roku 2021 został przekształcony w Centrum Usług Społecznych w Rawiczu. Wskazanie CUS jako jednostki realizującej w/w przedsięwzięcia, które rozpoczął MGOPS w latach 2018-2020, ze względów technicznych w Bestii nie jest możliwe.

Z uwagi na fakt, że niniejszy projekt uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rawicz (wraz z wykazem przedsięwzięć wieloletnich) na lata 2022-2032 powstał w okresie do 15 listopada 2021 r. i wejdzie w życie od dnia 1 stycznia 2022 r. **nie jest zachowana zgodność** z aktualnie obowiązującą uchwałą Rady Miejskiej Gminy Rawicz w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rawicz (wraz z wykazem przedsięwzięć wieloletnich) na lata 2021-2032. Aktualnie obowiązująca uchwała straci moc w dniu 31.12.2021 r.

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

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

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr  
Rady Miejskiej Gminy Rawicz  
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	130 222 116,67	118 931 784,99	27 025 352,00	2 306 836,00	29 199 143,00	25 728 858,78	34 671 595,21	19 000 000,00	11 290 331,68	1 434 800,00	9 854 031,68	
2023	112 182 261,00	112 182 261,00	28 025 290,00	2 392 189,00	30 279 511,00	15 530 827,00	35 954 444,00	19 703 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	116 108 641,00	116 108 641,00	29 006 175,00	2 475 916,00	31 339 294,00	16 074 406,00	37 212 850,00	20 392 605,00	0,00	0,00	0,00	
2025	120 422 443,00	120 422 443,00	30 021 391,00	2 562 573,00	32 536 169,00	16 687 010,00	38 615 300,00	21 106 346,00	0,00	0,00	0,00	
2026	121 674 598,00	121 674 598,00	30 396 658,00	2 594 605,00	32 841 621,00	16 844 973,00	38 996 741,00	21 370 175,00	0,00	0,00	0,00	
2027	123 195 530,00	123 195 530,00	30 776 616,00	2 627 038,00	33 252 141,00	17 055 535,00	39 484 200,00	21 637 302,00	0,00	0,00	0,00	
2028	124 735 474,00	124 735 474,00	31 161 324,00	2 659 876,00	33 667 793,00	17 268 729,00	39 977 752,00	21 907 768,00	0,00	0,00	0,00	
2029	126 294 667,00	126 294 667,00	31 550 841,00	2 693 124,00	34 088 640,00	17 484 588,00	40 477 474,00	22 181 615,00	0,00	0,00	0,00	
2030	127 873 350,00	127 873 350,00	31 945 227,00	2 726 788,00	34 514 748,00	17 703 145,00	40 983 442,00	22 458 885,00	0,00	0,00	0,00	
2031	129 471 766,00	129 471 766,00	32 344 542,00	2 760 873,00	34 946 182,00	17 924 434,00	41 495 735,00	22 739 621,00	0,00	0,00	0,00	
2032	131 090 163,00	131 090 163,00	32 748 849,00	2 795 384,00	35 383 009,00	18 148 489,00	42 014 432,00	23 023 866,00	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”, 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <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>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	137 437 547,67	118 899 327,58	56 264 884,68	0,00	0,00	802 807,00	0,00	0,00	0,00	18 538 220,09	15 528 220,09	582 580,06
2023	110 182 261,00	107 553 528,58	56 281 419,68	0,00	0,00	857 008,00	0,00	0,00	0,00	2 628 732,42	2 628 732,42	0,00
2024	113 417 391,00	108 934 356,00	57 041 219,00	0,00	0,00	797 432,00	0,00	0,00	0,00	4 483 035,00	4 483 035,00	0,00
2025	116 451 229,00	110 189 191,00	57 744 234,00	0,00	0,00	710 556,00	0,00	0,00	0,00	6 262 038,00	6 262 038,00	0,00
2026	117 621 833,00	111 465 545,00	58 476 162,00	0,00	0,00	608 302,00	0,00	0,00	0,00	6 156 288,00	6 156 288,00	0,00
2027	118 779 530,00	112 746 381,00	59 207 114,00	0,00	0,00	503 422,00	0,00	0,00	0,00	6 033 149,00	6 033 149,00	0,00
2028	120 341 474,00	114 039 083,00	59 947 203,00	0,00	0,00	393 087,00	0,00	0,00	0,00	6 302 391,00	6 302 391,00	0,00
2029	122 284 667,00	115 355 857,00	60 696 543,00	0,00	0,00	289 286,00	0,00	0,00	0,00	6 928 810,00	6 928 810,00	0,00
2030	124 653 350,00	116 704 446,00	61 455 250,00	0,00	0,00	199 543,00	0,00	0,00	0,00	7 948 904,00	7 948 904,00	0,00
2031	126 416 766,00	118 089 931,00	62 223 441,00	0,00	0,00	128 716,00	0,00	0,00	0,00	8 326 835,00	8 326 835,00	0,00
2032	127 110 163,00	119 483 584,00	63 001 234,00	0,00	0,00	47 854,00	0,00	0,00	0,00	7 626 579,00	7 626 579,00	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>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</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>	w tym:
					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
2022	-7 215 431,00	0,00	9 125 431,00	0,00	0,00	62 989,92	62 989,92	9 062 441,08	7 152 441,08
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 691 250,00	2 691 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 971 214,00	3 971 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 052 765,00	4 052 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 416 000,00	4 416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 394 000,00	4 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 010 000,00	4 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 220 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 055 000,00	3 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 980 000,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
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	2 691 250,00	2 691 250,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 971 214,00	3 971 214,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 052 765,00	4 052 765,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 416 000,00	4 416 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 394 000,00	4 394 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 010 000,00	4 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 055 000,00	3 055 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 980 000,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 666 136,81	875 907,81	32 457,41	95 447,33
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	33 790 229,00	0,00	4 628 732,42	4 628 732,42
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	31 098 979,00	0,00	7 174 285,00	7 174 285,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	27 127 765,00	0,00	10 233 252,00	10 233 252,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 075 000,00	0,00	10 209 053,00	10 209 053,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 659 000,00	0,00	10 449 149,00	10 449 149,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 265 000,00	0,00	10 696 391,00	10 696 391,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 255 000,00	0,00	10 938 810,00	10 938 810,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 035 000,00	0,00	11 168 904,00	11 168 904,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 980 000,00	0,00	11 381 835,00	11 381 835,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 606 579,00	11 606 579,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <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 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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	2,91%	0,98%	2,52%	10,86%	11,37%	TAK	TAK
2023	2,96%	5,57%	5,57%	6,67%	7,19%	TAK	TAK
2024	3,49%	7,97%	7,97%	4,27%	4,79%	TAK	TAK
2025	4,51%	10,55%	x	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2026	4,45%	10,32%	x	7,03%	7,26%	TAK	TAK
2027	4,63%	10,32%	x	6,77%	6,99%	TAK	TAK
2028	4,45%	10,32%	x	6,68%	6,91%	TAK	TAK
2029	3,95%	10,32%	x	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2030	3,10%	10,32%	x	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2031	2,85%	10,32%	x	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2032	3,57%	10,32%	x	10,35%	10,35%	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 <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:		Wydatki 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:	
		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>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	1 902 102,36	1 902 102,36	1 604 488,93	6 854 031,68	6 854 031,68	6 854 031,68	1 979 890,14	1 979 890,14	1 638 365,17
2023	649 718,50	649 718,50	0,00	0,00	0,00	0,00	547 963,50	547 963,50	459 823,63
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 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
		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
2022	6 244 847,16	6 244 847,16	2 351 840,66	19 161 978,09	4 812 794,57	14 349 183,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 523 749,29	2 175 749,29	2 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 452 599,04	73 310,05	4 379 288,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 327 437,03	70 781,03	6 256 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 960 315,52	73 971,52	5 886 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 800 590,40	590,40	3 800 000,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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	
2022	1 910 000,00	795 033,29	0,00	795 033,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 000 000,00	875 907,81	0,00	875 907,81	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 691 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 971 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	4 052 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	3 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	3 980 000,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyczerpanie 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.

<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, 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  
Rady Miejskiej Gminy Rawicz  
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				87 955 152,02	19 161 978,09	4 523 749,29	4 452 599,04	6 327 437,03	5 960 315,52
1.a	- wydatki bieżące				13 477 818,38	4 812 794,57	2 175 749,29	73 310,05	70 781,03	73 971,52
1.b	- wydatki majątkowe				74 477 333,64	14 349 183,52	2 348 000,00	4 379 288,99	6 256 656,00	5 886 344,00
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:				35 531 930,72	8 224 737,30	547 963,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 011 963,84	1 979 890,14	547 963,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"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 w Rawiczu	2019	2022	645 381,38	46 567,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Centrum Usług Społecznych - nowa jakość polityki społeczne w Gminie Rawicz - Umowa Nr POWR.02.08.00-00-0052/20-00	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2020	2023	2 231 460,00	734 298,00	547 963,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	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	2020	2022	850 826,80	497 912,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Szkoła ćwiczeń w Gminie Rawicz - Poprawa funkcjonowania systemu wspomagania szkół w zakresie rozwoju u uczniów kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych na rynku pracy poprzez przygotowanie, wspieranie i nadanie statusu szkoły ćwiczeń	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2022	1 284 295,66	701 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 519 966,88	6 244 847,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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	2019	2022	4 049 057,89	158 440,46	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 - etap II - Poprawa poziomu i jakości życia społeczności powiatu rawickiego oraz ograniczenie zanieczyszczenia powietrza na w/w obszarze	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2020	2022	1 051 439,99	1 035 449,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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	2022	25 419 469,00	5 050 956,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	3 800 590,40	44 226 669,37
1.a	590,40	7 207 196,86
1.b	3 800 000,00	37 019 472,51
1.1	0,00	8 772 700,80
1.1.1	0,00	2 527 853,64
1.1.1.1	0,00	46 567,50
1.1.1.2	0,00	1 282 261,50
1.1.1.3	0,00	497 912,64
1.1.1.4	0,00	701 112,00
1.1.2	0,00	6 244 847,16
1.1.2.1	0,00	158 440,46
1.1.2.2	0,00	1 035 449,99
1.1.2.3	0,00	5 050 956,71
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
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				52 423 221,30	10 937 240,79	3 975 785,79	4 452 599,04	6 327 437,03	5 960 315,52
1.3.1	- wydatki bieżące				8 465 854,54	2 832 904,43	1 627 785,79	73 310,05	70 781,03	73 971,52
1.3.1.1	Abonament za utrzymanie linii telefonicznych MGOPS	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rawiczu	2020	2022	2 616,04	1 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	341 832,04	64 400,07	64 400,07	67 590,55	70 781,03	73 971,52
1.3.1.3	Montaż, demontaż oraz magazynowanie dekoracji świątecznych	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2020	2022	104 440,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	MPZP "Konarzewo"	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2023	34 400,00	20 640,00	13 760,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	MPZP "Poligon"	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2023	14 400,00	11 520,00	2 880,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	MPZP "Rawicz Zachód- Sarnowa"	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2022	7 400,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	MPZP "Rawicz, rejon ulic: Powstańców Wlkp., Armii Krajowej, Ceglana, Tysiąclecia, Kamińskiego"	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2022	2023	25 000,00	5 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	MPZP "Rawicz-Wschód"	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2023	16 400,00	13 120,00	3 280,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Połączenia telefoniczne MGOPS	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rawiczu	2020	2022	9 621,31	3 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Program Posiłków w szkole i w domu na lata 2019-2023 - Dożywianie dzieci w szkołach, na dostawę posiłków dla uczniów na okres od 01.09.2021 do 31.08.2022	Centrum Usług Społecznych w Rawiczu	2021	2022	100 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Prowadzenie monitoringu odpadów komunalnych w Rawiczu wraz ze sporządzeniem sprawozdania rocznego - Obowiązek wynikający z art. 124 ustawy o odpadach- prowadzenie badań monitoringowych w fazie poeksploatacyjnej składowiska	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2020	2024	46 502,30	11 734,20	11 734,20	2 829,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Przyjazne deklaracje - Kalkulatory internetowe przeznaczone do wypełniania deklaracji i informacji podatkowych	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2023	20 664,00	10 332,00	6 888,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Realizacja usługi eGmina z modułami iMPA i iMPZP	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2022	2024	8 671,50	2 890,50	2 890,50	2 890,50	0,00	0,00
1.3.1.14	Ubezpieczenie majątku i odpowiedzialności cywilnej Gminy Rawicz oraz pozostałych jednostek organizacyjnych na lata 2020-2022	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2020	2022	1 361 838,40	506 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Umowa dzierżawy kserokopiarki dla UMG Rawicz	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2022	12 919,43	2 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Umowa na dostęp do Internetu z firmą Oragne na potrzeby obsługi monitoringu na obiekcie - Stadion sportowy OSiR przy ul. Strzeleckiej w Sarnowie - Dostęp do usług internetowych	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rawiczu	2021	2023	1 691,25	811,80	270,60	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Umowa na świadczenie usług telekomunikacyjnych (Przedszkole Nr 1) - Dostęp do usług telekomunikacyjnych	Przedszkole Nr 1 im. Akademia Króla Stasia w Rawiczu	2019	2022	1 682,64	68,88	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.2.2	0,00	0,00
1.3	3 800 590,40	35 453 968,57
1.3.1	590,40	4 679 343,22
1.3.1.1	0,00	1 050,00
1.3.1.2	590,40	341 733,64
1.3.1.3	0,00	35 000,00
1.3.1.4	0,00	34 400,00
1.3.1.5	0,00	14 400,00
1.3.1.6	0,00	7 400,00
1.3.1.7	0,00	25 000,00
1.3.1.8	0,00	16 400,00
1.3.1.9	0,00	3 750,00
1.3.1.10	0,00	63 000,00
1.3.1.11	0,00	26 297,40
1.3.1.12	0,00	17 220,00
1.3.1.13	0,00	8 671,50
1.3.1.14	0,00	506 391,00
1.3.1.15	0,00	2 446,00
1.3.1.16	0,00	1 082,40
1.3.1.17	0,00	68,88

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.18	Umowa na świadczenie usług telekomunikacyjnych (Przedszkole Nr 3) - Dostęp do usług telekomunikacyjnych	Przedszkole Nr 3 im. Krasnala Hałabały w Rawiczu	2019	2022	1 682,64	51,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Umowa na świadczenie usług telekomunikacyjnych (Przedszkole Nr 5) - Dostęp do usług telekomunikacyjnych	Przedszkole Nr 5 "Pod Grzybkiem" w Rawiczu	2019	2022	1 682,64	51,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Umowa na świadczenie usług telekomunikacyjnych (Przedszkole Nr 6) - Dostęp do usług telekomunikacyjnych	Przedszkole Nr 6 im. "Przyjaciół Kubusia Puchatka" w Rawiczu	2019	2022	1 682,64	51,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Umowa na świadczenie usług telekomunikacyjnych (SP Nr 3) - Dostęp do usług telekomunikacyjnych	Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego w Rawiczu	2019	2022	885,60	51,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Umowa na świadczenie usług telekomunikacyjnych (SP Sierakowo) - Dostęp do usług telekomunikacyjnych	Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Sierakowie	2019	2022	885,60	51,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Umowa na świadczenie usług telekomunikacyjnych (ZSP Nr 1) - Dostęp do usług telekomunikacyjnych	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Rawiczu	2019	2022	885,60	68,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Umowa na świadczenie usług telekomunikacyjnych (ZSP w Masłowie) - Dostęp do usług telekomunikacyjnych	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Masłowie	2019	2022	1 682,64	68,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Umowa na świadczenie usług telekomunikacyjnych przez firmę Orange - Dostęp do usług telekomunikacyjnych	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rawiczu	2021	2022	1 343,16	309,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Umowa w sprawie obsługi bankowej budżetu Gminy Rawicz oraz jej jednostek organizacyjnych - Obsługa bankowa	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2022	78 000,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Usługa oświetlenia 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	795 033,29	861 507,85	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Usługa telekomunikacyjna w Mobilnej Sieci Orange - Abonament za usługę telekomunikacyjną	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2020	2022	1 622,72	137,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Usługi internetowe - LTE MGOPS w Rawiczu umowa nr 1815298105/2018 z dnia 18.04.2018	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rawiczu	2018	2022	3 361,35	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Usługi internetowe - światłowód MGOPS w Rawiczu umowa nr 1003/18/UEY/0055 z dnia 29.03.2018	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rawiczu	2018	2022	37 197,13	4 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Usuwanie wyrobów zawierających azbest	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2023	234 000,00	116 500,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	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	8 925,43	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Zakup biletów miesięcznych ulgowych dla uczniów dojeżdżających z terenu gminy Rawicz do placówek oświatowych oraz dowozu uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2021/2022	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2022	731 010,31	437 299,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Zakup biletów miesięcznych ulgowych dla uczniów dojeżdżających z terenu gminy Rawicz do placówek oświatowych oraz dowozu uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2022/2023	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2022	2023	840 661,85	337 767,28	502 894,57	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.1.18	0,00	51,66
1.3.1.19	0,00	51,66
1.3.1.20	0,00	51,66
1.3.1.21	0,00	51,66
1.3.1.22	0,00	51,66
1.3.1.23	0,00	68,88
1.3.1.24	0,00	68,88
1.3.1.25	0,00	309,96
1.3.1.26	0,00	19 500,00
1.3.1.27	0,00	1 656 541,14
1.3.1.28	0,00	137,76
1.3.1.29	0,00	320,00
1.3.1.30	0,00	4 366,00
1.3.1.31	0,00	233 500,00
1.3.1.32	0,00	4 000,00
1.3.1.33	0,00	437 299,63
1.3.1.34	0,00	840 661,85

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.35	Zakup usług telekomunikacyjnych - GSM	Zakład Usług Komunalnych w Rawiczu	2021	2022	13 200,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Zimowe utrzymanie dróg gminnych w sezonie 2021-2022 - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2022	350 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Zmiana MPZP "Dębno Polskie Kąty"	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2022	10 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.38	Zmiana MPZP dla terenu w rejonie ul. Gen. Grota Roweckiego (szpital)	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2022	2023	15 000,00	6 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.39	Zmiana Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania terenu gminy Rawicz	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2023	46 400,00	37 120,00	9 280,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 957 366,76	8 104 336,36	2 348 000,00	4 379 288,99	6 256 656,00	5 886 344,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń mieszkalnych i gospodarczych w budynku Żołędnicza 53 na przedszkole wraz z zagospodarowaniem terenu	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2020	2022	662 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa boiska sportowego przy Szkole Podstawowej Nr 4 w Rawiczu wraz z infrastrukturą towarzyszącą -	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2022	1 200 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa cmentarza komunalnego w Dębnie Polskim - Budowa cmentarza komunalnego na potrzeby mieszkańców gminy Rawicz	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2023	231 107,90	15 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi od ul. Piłsudskiego do ul. Dworcowej w Rawiczu - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2022	1 350 000,00	1 297 380,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa dróg we wsi Sierakowo - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2006	2024	5 476 833,74	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa dróg wraz z infrastrukturą w Sierakowie na północ od ul. Ogrodniczej - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2012	2026	3 957 062,60	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
1.3.2.7	Budowa remizy strażackiej we wsi Żołędnicza - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2020	2022	412 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa systemu monitoringu wizyjnego miasta Rawicz - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2022	350 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa ul. Szczęśliwej w Szymanowie - um. nr IR.2713.28.2018 - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2022	849 470,00	686 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa, przebudowa i rozbudowa dróg gminnych wraz z rewitalizacją terenów powojennych w Sierakowie na cele sportowo- rekreacyjne - Poprawa dostępności do infrastruktury sportowo-rekreacyjnej	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2020	2022	1 278 670,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Dostosowanie obiektów użyteczności publicznej Gminy Rawicz do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2023	550 000,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja obiektu Multibiblioteki przy ul. Szarych Szeregów 3 w Rawiczu wraz z terenem przyległym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2022	170 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	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	2022	1 488 500,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej związanej z zadaniem pn. Zbiornik Masłówka - koncepcja programowo-przestrzenna	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2022	160 400,00	159 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Poprawa rozwiązań komunikacyjnych ruchu kołowego i pieszego na terenie gminy Rawicz - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2017	2024	2 560 411,81	1 415 106,15	0,00	380 000,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa dróg gminnych we wsi Dębno Polskie- Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2023	2025	2 005 491,00	0,00	0,00	1 005 491,00	1 000 000,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.1.35	0,00	6 600,00
1.3.1.36	0,00	300 000,00
1.3.1.37	0,00	10 000,00
1.3.1.38	0,00	15 000,00
1.3.1.39	0,00	46 400,00
1.3.2	3 800 000,00	30 774 625,35
1.3.2.1	0,00	50 000,00
1.3.2.2	0,00	600 000,00
1.3.2.3	0,00	165 000,00
1.3.2.4	0,00	1 297 380,21
1.3.2.5	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	0,00	2 700 000,00
1.3.2.7	0,00	300 000,00
1.3.2.8	0,00	200 000,00
1.3.2.9	0,00	686 950,00
1.3.2.10	0,00	1 000 000,00
1.3.2.11	0,00	550 000,00
1.3.2.12	0,00	120 000,00
1.3.2.13	0,00	1 230 000,00
1.3.2.15	0,00	159 900,00
1.3.2.16	0,00	1 795 106,15
1.3.2.17	0,00	2 005 491,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.18	Przebudowa dróg gminnych we wsi Masłowo - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz poprawa korzyści w sektorze społeczno-gospodarczym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2006	2027	6 981 828,33	0,00	0,00	0,00	1 356 656,00	986 344,00
1.3.2.19	Przebudowa Rynku i ulic na osiedlu Sarnowa- Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2024	2027	10 800 000,00	0,00	0,00	1 093 797,99	3 000 000,00	4 000 000,00
1.3.2.21	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	2027	537 875,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Rawicz -	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2023	1 380 000,00	980 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Zagospodarowanie terenu targowiska miejskiego przy ul. Marcinkowskiego -	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2023	1 040 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa ul. Piotra Skargi - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2016	2023	515 715,69	0,00	498 000,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.18	793 797,99	3 136 797,99
1.3.2.19	2 706 202,01	10 800 000,00
1.3.2.21	300 000,00	300 000,00
1.3.2.22	0,00	1 180 000,00
1.3.2.23	0,00	1 000 000,00
1.3.2.24	0,00	498 000,00

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2022-2032**

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. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rawicz za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rawicz na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 2022-2032.

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 trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. 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 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 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032			
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%			
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%			
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%			

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2032 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 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 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;

$u_{WB}$  - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na

prognozowaną kategorię.

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

Wyszczególnienie	Lata	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	2023-2025	0,00%	100,00%
	2026-2032	50,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2023-2025	0,00%	100,00%
	2026-2032	50,00%	0,00%
subwencja ogólna	2023-2025	0,00%	100,00%
	2026-2032	50,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024-2025	0,00%	100,00%
	2026-2032	50,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2023-2025	0,00%	100,00%
	2026-2032	50,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2023-2025	0,00%	100,00%
	2026-2032	50,00%	0,00%

Zródło: 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 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rawicz, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od

nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 19 000 000,00 zł.

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 latach 2023-2032 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB. Na rok 2022 przyjęto kwoty prognozowane przez Ministerstwo Finansów. Zgodnie ze zmianami prawnymi, będącymi konsekwencją Programu Rządowego Polski Ład, przedmiotowe udziały ustala się na podstawie danych historycznych z 3 lat poprzedzających rok bazowy oraz średniej ważonej arytmetycznej.

### 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 2022 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 prognozowany wskaźnik PKB. W celu zapewnienia realizmu Prognozy uwzględniono fakt braku wpływów dotacji z budżetu państwa na wypłatę świadczeń wychowawczych 500+ w 2023 roku, ponieważ od 1 czerwca 2022 r. obowiązki związane z wypłatą świadczeń będzie realizował ZUS. Stąd znaczne obniżenie tego źródła dochodów w 2023 roku, gdy przedmiotowej dotacji gmina nie otrzyma wcale.

## 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 od gminy, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 434 800,00 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 2022 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

**Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2022 roku**

L.p.	Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
1	20 lokali mieszkalnych na rzecz najemców	Rawicz ul. gen. Grot Roweckiego 9A i 9D na dz. 57/29		1 000 000	1 000 000

2	Rawicz Sarnowa ul. Gajowa	940/19	0.3642	90 000	90 000
3	Rawicz Sarnowa ul. Gajowa	1114	0.3084	90 000	90 000
4	Rawicz Sarnowa ul. Gajowa	1115	0.2875	90 000	90 000
5	Łaszczyn ul. Willowa	318/55	0.1090	40 000	40 000
6	Łaszczyn ul. Willowa	318/59	0.1155	40 000	40 000
7	Łaszczyn ul. Willowa	318/57	0.1000	40 000	40 000
8	Łaszczyn ul. Willowa	318/56	0.0970	40 000	40 000
			Suma:	<b>1 430 000</b>	<b>1 430 000</b>

Zródło: Opracowanie własne.

### 3. Wydatki

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

#### 3.1. Wydatki bieżące

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;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych.

**Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	2024-2032	50,00%	0,00%	0,00%
inne	2024-2032	50,00%	0,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

#### 3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne w latach 2022-2027, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane jako różnica dochodów ogółem, wydatków bieżących i rozchodów.

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.

#### 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, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto w okresie 2023 – 2032 zaplanowano nadwyżki budżetu w celu zabezpieczenia spłaty rat kredytów.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Rawicz

	2022	2023	2024	2025
<b>Dochody</b>	130 222 116,67	112 182 261,00	116 108 641,00	120 422 443,00
<b>Wydatki</b>	137 437 547,67	110 182 261,00	113 417 391,00	116 451 229,00
<b>Wynik budżetu</b>	-7 215 431,00	2 000 000,00	2 691 250,00	3 971 214,00
	2026	2027	2028	2029
<b>Dochody</b>	121 674 598,00	123 195 530,00	124 735 474,00	126 294 667,00
<b>Wydatki</b>	117 621 833,00	118 779 530,00	120 341 474,00	122 284 667,00
<b>Wynik budżetu</b>	4 052 765,00	4 416 000,00	4 394 000,00	4 010 000,00
	2030	2031	2032	
<b>Dochody</b>	127 873 350,00	129 471 766,00	131 090 163,00	
<b>Wydatki</b>	124 653 350,00	126 416 766,00	127 110 163,00	
<b>Wynik budżetu</b>	3 220 000,00	3 055 000,00	3 980 000,00	

Zródło: Opracowanie własne.

#### 5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się przychody tylko w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W budżecie Gminy Rawicz na 2022 r. nie planuje się przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych. Zaplanowano przychody w kwocie 9 125 431,00 zł z następujących tytułów:

- 1) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym środki RFIL, w kwocie 62 989,92 zł;
- 2) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w kwocie 9 062 441,08 zł, w tym:
  - a) stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej dla Gminy Rawicz w 2021 w ramach Polskiego Ładu – 5 125 431 zł, które gmina otrzyma do 28.12.2021 r, i zostanie ujęte tylko w planie dochodów budżetu na sesji Rady Miejskiej Gminy Rawicz w dniu 24 listopada 2021 r. bez zwiększania wydatków, czy rozchodów. W planie przychodów budżetu roku 2021 o kwotę 5 125 431 zł zmniejszone zostaną przychody w paragrafie 950 - wolne środki z lat ubiegłych;
  - b) wolne środki z 2020 roku - 3 937 010,08 zł.

Fakt posiadania wolnych środków z roku 2020 wynika ze sprawozdań finansowych za rok 2020 oraz za 3 kw.2021 r. Obliczenie posiadanych środków z roku 2020 przedstawiono w tabeli poniżej:

Przychody	bilans, Rb-NDS za 2020 r.	ujęto w planie do 31.10.2021 r.	pozostało (kol.2- kol.3)	zaangażowano do planu na 2022 r.
1	2	3	4	5
Ogółem	21 864 992,38	17 347 861,11	4 517 131,27	4 000 000,00
w tym:				
wolne środki	16 807 248,76	12 353 107,41	4 454 141,35	3 937 010,08
nadwyżka RFIL	4 813 649,92	4 750 660,00	62 989,92	62 989,92
nadwyżka opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	244 093,70	244 093,70	0,00	0,00

Zródło: Opracowanie własne.

## 6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 r. planowana kwota zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów wyniesie 37 700 229,00 zł, a rozchody budżetu z tytułu spłaty kredytów zaplanowano do roku 2032, zgodnie z poniższą tabelą:

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rawicz

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	1 910 000,00	2 000 000,00	2 691 250,00	3 971 214,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	1 910 000,00	2 000 000,00	2 691 250,00	3 971 214,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	4 052 765,00	4 416 000,00	4 394 000,00	4 010 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	4 052 765,00	4 416 000,00	4 394 000,00	4 010 000,00
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	
Kredyt historyczny	3 220 000,00	3 055 000,00	3 980 000,00	
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	
Roczna rata kapitałowa	3 220 000,00	3 055 000,00	3 980 000,00	

Zródło: Opracowanie własne.

Na dzień 31.12.2021 r. planowana kwota zadłużenia, wynikająca z umowy długoterminowej zawartej z ENEA w roku 2018 wyniesie 1.670.941,10 zł. Spłata zobowiązania dokona się z wydatków. Na ten cel zaplanowano w roku 2022 w kwotę 795.033,29 a w roku 2023 kwotę 875.907,81 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).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

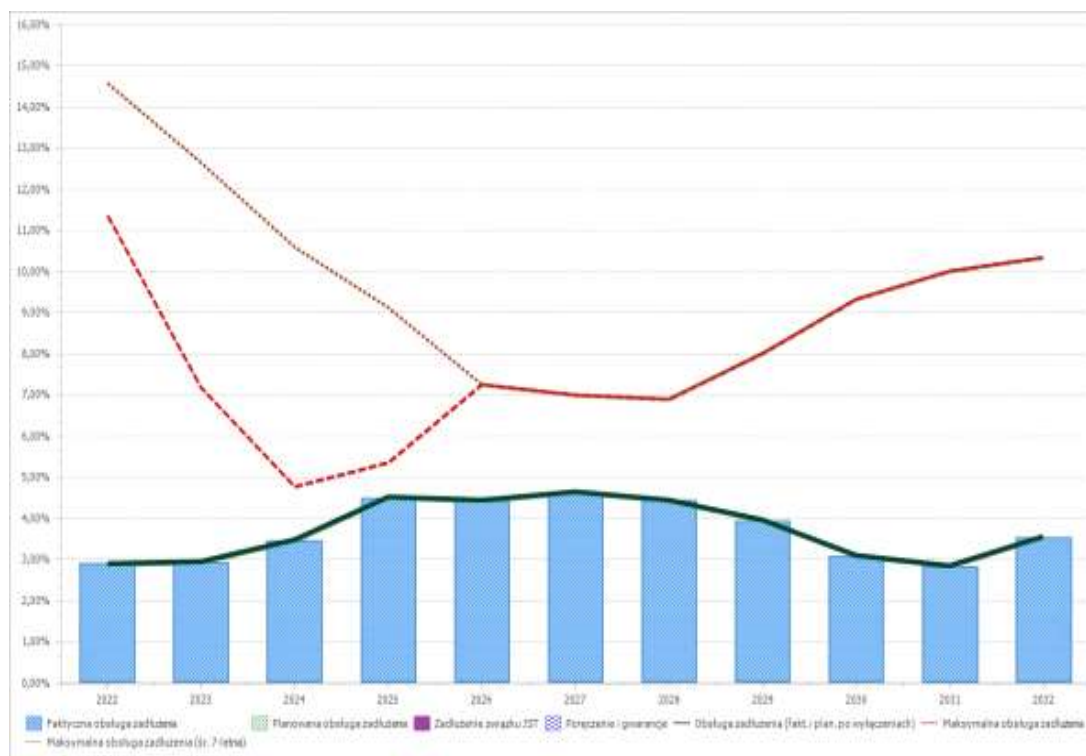
**Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	2,91%	2,96%	3,49%	4,51%	4,45%
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)</b>	10,86%	6,67%	4,27%	5,35%	7,03%
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)</b>	11,37%	7,19%	4,79%	5,35%	7,26%
<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) –</b>	14,37%	12,42%	10,37%	8,90%	7,03%

średnia siedmioletnia w latach 2022-2025					
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	14,59%	12,64%	10,59%	9,12%	7,26%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	<b>2031</b>
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,63%	4,45%	3,95%	3,10%	2,85%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	6,77%	6,68%	8,00%	9,34%	10,02%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	6,99%	6,91%	8,00%	9,34%	10,02%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2032</b>				
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,57%				
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	10,35%				
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	10,35%				
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak				

Zródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Rawicz jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W Prognozie pomimo, że reguły fiskalne są zachowane, to jednak najbliższa perspektywa będzie bardzo trudna. Już dziś wiemy, że przed nami inflacja oraz ograniczone dochody na sfinansowanie zwiększających się wydatków bieżących. Największa trudność będzie w utrzymaniu nadwyżki bieżącej, aby  $Db \Rightarrow Wb$ . Jednocześnie należy zauważyć, że z powodu ekonomicznych skutków Covid-19 sytuacja jest bardzo złożona, pomimo wdrażania przez rząd różnych form wsparcia także dla JST oraz podjętych przez Gminę działań oszczędnościowych.