

ZARZĄDZENIE NR 133/2024
BURMISTRZA GMINY RAWICZ

z dnia 14 listopada 2024 r.

**w sprawie przedłożenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz
na lata 2025 – 2034 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572) i art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 i 1572) 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 2025-2034 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, stanowiący załącznik do zarządzenia przedkłada się:

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

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Projekt

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ GMINY RAWICZ**

z dnia.....

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz
na lata 2025-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572) i art. 226, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 i 1572) 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 2025-2034 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania długu, relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

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

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

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

3. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., w związku ze zmianami w realizacji przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38. ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2021-2027.

§ 4. Traci moc uchwała nr LXXI/744/23 Rady Miejskiej Gminy Rawicz z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2024-2034.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Uzasadnienie

Wysoka Rado,

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

Prognoza uchwalona na lata 2025-2034 – powinna być kontynuacją aktualnie obowiązującej prognozy. Jednakże ze względu na uzyskane informacje o poszczególnych źródłach dochodów na rok 2025, wydatki niezbędne do realizacji w roku 2025 – konieczna była korekta większości pozycji WPF na rok 2025 w porównaniu z danymi wynikającymi z WPF na lata 2024-2034.

Szczegóły prognozy przedstawiono w Objasnieniach do wieloletniej prognozy finansowej gminy.

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

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Budowa cmentarza komunalnego;
2. Modernizacja pomieszczeń MZR w Ratuszu w Rawiczu;
3. Rozbudowa schroniska dla zwierząt w Rawiczu.

Dokonano korekt, m.in. w zakresie nazwy, kwoty, harmonogramu wydatków, w przedsięwzięciach kontynuowanych, będących już w Wykazie:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Centrum Usług Społecznych w Rawiczu - bliżej ludzkich potrzeb;
 - 2) Wsparcie infrastruktury, wyposażenie i poprawa dostępności przedszkoli prowadzonych przez Gminę Rawicz;
 - 3) Budowa żłobka w Rawiczu;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji w ramach realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej na obszarze powiatu rawickiego;
 - 2) Remont lub przebudowa budynku lub części budynku: ul. Sarnowska 3/1, ul. Marcinkowskiego 8/5, ul. Poniatowskiego 21/4, ul. Wojska Polskiego 28/3, ul. Królowej Jadwigi 12/2, ul. Grota Roweckiego 11/2;
 - 3) Zakup energii elektrycznej na potrzeby funkcjonowania oświetlenia ulicznego;
 - 4) Wdrażanie rekomendowanych programów profilaktycznych w placówkach oświatowych;
 - 5) Budowa dróg wraz z infrastrukturą w Sierakowie na północ od ul. Ogrodniczej ;
 - 6) Budowa remizy strażackiej we wsi Żołędnica;
 - 7) Modernizacja pomieszczeń w budynkach przy ul. Piłsudskiego 19 i 21 w Rawiczu oraz dostosowanie ich do potrzeb osób z niepełnosprawnościami wraz z zagospodarowaniem terenu;
 - 8) Modernizacja zabytkowego Ratusza w Rawiczu –Sarnowie;
 - 9) Przebudowa Rynku i ulic na osiedlu Sarnowa;
 - 10) Przebudowa dróg gminnych we wsi Masłowo;
 - 11) Przebudowa dróg gminnych we wsi Dębno Polskie- Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym;
 - 12) Budowa i przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Rawicz;
 - 13) Poprawa efektywności energetycznej i modernizacja infrastruktury kulturalnej w budynkach Gminy Rawicz;
 - 14) Rewitalizacja zabytkowego Ratusza w Rawiczu-Sarnowie;
 - 15) Budowa remizy strażackiej w Sarnowie;

- 16) Modernizacja obiektu Multibiblioteki przy ul. Szarych Szeregów 3 w Rawiczu wraz z terenem przyległym;
- 17) Zagospodarowanie terenu targowiska miejskiego przy ul. Marcinkowskiego;
- 18) Budowa budynków komunalnych przy ul. Targowej w Rawiczu;
- 19) Budowa sali sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zielonej Wsi wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu;
- 20) Przebudowa ul. Myśliwskiej w Rawiczu wraz z łącznikiem ul. Cepurskiego;
- 21) Przebudowa ul. Piłsudskiego w Rawiczu;
- 22) Przebudowa ul. Piaski w Słupi Kapitulnej;
- 23) Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Rawicz - etap III;
- 24) Wymiana i modernizacja źródeł ciepła w budynkach komunalnych;

Z Wykazu przedsięwzięć wykreślono następujące zadania:

- 1) Dostosowanie obiektów użyteczności publicznej Gminy Rawicz do potrzeb osób z niepełnosprawnościami;
- 2) Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Rawicz - etap II.

Z uwagi na fakt, że niniejszy projekt uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rawicz (wraz z Wykazem przedsięwzięć wieloletnich) na lata 2025-2034 powstał w okresie do 15 listopada 2024 r. i wejdzie w życie od dnia 1 stycznia 2025 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 2024-2034. Nadal obowiązująca uchwała WPF straci moc w dniu 31.12.2024 r. Szczegóły zasygnalizowanych zmian zostały opisane w Objasnieniach do WPF.

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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		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	
2025	194 430 709,33	175 542 114,21	105 652 683,00	8 014 581,06	0,00	13 071 973,16	48 802 876,99	29 950 000,00	18 888 595,12	1 105 000,00	17 773 595,12	
2026	185 986 871,00	185 986 871,00	111 939 018,00	8 491 449,00	0,00	13 849 756,00	51 706 648,00	31 732 025,00	0,00	0,00	0,00	
2027	191 752 464,00	191 752 464,00	115 409 128,00	8 754 684,00	0,00	14 279 098,00	53 309 554,00	32 715 718,00	0,00	0,00	0,00	
2028	197 121 534,00	197 121 534,00	118 640 584,00	8 999 815,00	0,00	14 678 913,00	54 802 222,00	33 631 758,00	0,00	0,00	0,00	
2029	202 640 937,00	202 640 937,00	121 962 520,00	9 251 810,00	0,00	15 089 923,00	56 336 684,00	34 573 447,00	0,00	0,00	0,00	
2030	207 706 960,00	207 706 960,00	125 011 583,00	9 483 105,00	0,00	15 467 171,00	57 745 101,00	35 437 783,00	0,00	0,00	0,00	
2031	212 899 635,00	212 899 635,00	128 136 873,00	9 720 183,00	0,00	15 853 850,00	59 188 729,00	36 323 728,00	0,00	0,00	0,00	
2032	218 222 126,00	218 222 126,00	131 340 295,00	9 963 188,00	0,00	16 250 196,00	60 668 447,00	37 231 821,00	0,00	0,00	0,00	
2033	223 677 679,00	223 677 679,00	134 623 802,00	10 212 268,00	0,00	16 656 451,00	62 185 158,00	38 162 617,00	0,00	0,00	0,00	
2034	229 269 621,00	229 269 621,00	137 989 397,00	10 467 575,00	0,00	17 072 862,00	63 739 787,00	39 116 682,00	0,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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
2025	206 486 246,33	174 768 374,54	100 517 141,25	0,00	0,00	2 243 271,09	0,00	0,00	0,00	31 717 871,79	31 687 871,79	4 141 815,05
2026	182 867 706,00	179 692 468,00	103 683 431,00	0,00	0,00	1 768 828,00	0,00	0,00	0,00	3 175 238,00	3 175 238,00	0,00
2027	188 270 864,00	184 283 911,00	106 690 250,00	0,00	0,00	1 423 207,00	0,00	0,00	0,00	3 986 953,00	3 986 953,00	0,00
2028	192 427 534,00	188 676 087,00	109 517 542,00	0,00	0,00	1 083 830,00	0,00	0,00	0,00	3 751 447,00	3 751 447,00	0,00
2029	198 730 937,00	191 807 570,00	110 996 029,00	0,00	0,00	784 958,00	0,00	0,00	0,00	6 923 367,00	6 923 367,00	0,00
2030	203 651 960,00	195 063 129,00	112 494 475,00	0,00	0,00	541 406,00	0,00	0,00	0,00	8 588 831,00	8 588 831,00	0,00
2031	208 844 635,00	198 385 094,00	113 956 903,00	0,00	0,00	350 262,00	0,00	0,00	0,00	10 459 541,00	10 459 541,00	0,00
2032	212 742 126,00	201 744 641,00	115 381 364,00	0,00	0,00	183 400,00	0,00	0,00	0,00	10 997 485,00	10 997 485,00	0,00
2033	222 177 679,00	205 219 255,00	116 823 631,00	0,00	0,00	61 250,00	0,00	0,00	0,00	16 958 424,00	16 958 424,00	0,00
2034	228 269 621,00	208 785 748,00	118 225 515,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	19 483 873,00	19 483 873,00	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
2025	-12 055 537,00	0,00	15 426 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00
2026	3 119 165,00	3 119 165,00	333 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 481 600,00	3 481 600,00	334 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 694 000,00	4 694 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 910 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 055 000,00	4 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 055 000,00	4 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 480 000,00	5 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	4 426 751,00	1 055 537,00	3 371 214,00	3 371 214,00	0,00	0,00	0,00
2026	333 600,00	0,00	0,00	0,00	3 452 765,00	3 452 765,00	0,00	0,00	0,00
2027	334 400,00	0,00	0,00	0,00	3 816 000,00	3 816 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 694 000,00	4 694 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 910 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 055 000,00	4 055 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 055 000,00	4 055 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 480 000,00	5 480 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 962 765,00	0,00	773 739,67	11 773 739,67
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	28 510 000,00	0,00	6 294 403,00	6 628 003,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 694 000,00	0,00	7 468 553,00	7 802 953,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	8 445 447,00	8 445 447,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 090 000,00	0,00	10 833 367,00	10 833 367,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 035 000,00	0,00	12 643 831,00	12 643 831,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 980 000,00	0,00	14 514 541,00	14 514 541,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	16 477 485,00	16 477 485,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	18 458 424,00	18 458 424,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	20 483 873,00	20 483 873,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,46%	2,68%	x	13,17%	13,21%	TAK	TAK
2026	3,03%	4,76%	x	9,50%	9,54%	TAK	TAK
2027	2,95%	5,01%	x	8,44%	8,48%	TAK	TAK
2028	3,17%	5,22%	x	7,59%	7,63%	TAK	TAK
2029	2,50%	6,19%	x	5,59%	5,63%	TAK	TAK
2030	2,39%	6,86%	x	4,98%	5,01%	TAK	TAK
2031	2,24%	7,54%	x	4,39%	4,43%	TAK	TAK
2032	2,80%	8,25%	x	5,47%	5,47%	TAK	TAK
2033	0,75%	8,95%	x	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2034	0,48%	9,66%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2025	0,00	0,00	0,00	3 287 836,75	3 287 836,75	3 247 494,19	1 333 966,94	1 333 966,94	924 613,88
2026	1 074 586,18	1 074 586,18	1 074 586,18	0,00	0,00	0,00	1 205 795,04	1 205 795,04	1 074 586,18
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		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
2025	2 100 624,21	2 100 624,21	1 242 601,19	18 187 701,73	2 009 422,20	16 178 279,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 106 634,18	1 106 634,18	0,00	4 989 710,68	1 818 975,50	3 170 735,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 335 731,06	603 250,26	1 732 480,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	137 940,00	137 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	3 371 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 452 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 816 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 694 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	5 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej Gminy Rawicz
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 033 222,87	18 187 701,73	4 989 710,68	2 335 731,06	137 940,00	25 651 083,47
1.a	- wydatki bieżące				6 784 046,99	2 009 422,20	1 818 975,50	603 250,26	137 940,00	4 569 587,96
1.b	- wydatki majątkowe				48 249 175,88	16 178 279,53	3 170 735,18	1 732 480,80	0,00	21 081 495,51
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:				11 645 755,01	3 387 193,13	2 312 429,22	0,00	0,00	5 699 622,35
1.1.1	- wydatki bieżące				3 853 636,08	1 286 568,92	1 205 795,04	0,00	0,00	2 492 363,96
1.1.1.1	Centrum Usług Społecznych w Rawiczu - bliżej ludzkich potrzeb - Usługi społeczne i zdrowotne	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W RAWICZU	2023	2026	3 814 030,02	1 274 628,72	1 178 129,18	0,00	0,00	2 452 757,90
1.1.1.2	Wsparcie infrastruktury i poprawa dostępności szkół podstawowych w Gminie Rawicz	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2025	2026	39 606,06	11 940,20	27 665,86	0,00	0,00	39 606,06
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 792 118,93	2 100 624,21	1 106 634,18	0,00	0,00	3 207 258,39
1.1.2.1	Wsparcie infrastruktury, wyposażenie i poprawa dostępności przedszkoli prowadzonych przez Gminę Rawicz	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2023	2025	2 291 001,98	1 363 286,56	0,00	0,00	0,00	1 363 286,56
1.1.2.2	Budowa żłobka w Rawiczu - Utworzenie nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 - w ramach programu Maluch +	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2023	2025	4 026 145,12	369 000,00	0,00	0,00	0,00	369 000,00
1.1.2.3	Wsparcie infrastruktury i poprawa dostępności szkół podstawowych w Gminie Rawicz	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2025	2026	1 474 971,83	368 337,65	1 106 634,18	0,00	0,00	1 474 971,83
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				43 387 467,86	14 800 508,60	2 677 281,46	2 335 731,06	137 940,00	19 951 461,12
1.3.1	- wydatki bieżące				2 930 410,91	722 853,28	613 180,46	603 250,26	137 940,00	2 077 224,00
1.3.1.1	Bieżące koszty utrzymania projektu pn. Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji w ramach realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej na obszarze powiatu rawickiego - Koszty utrzymania systemu rowerów publicznych i infokiosków	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2027	297 794,52	51 293,46	51 334,46	51 490,26	0,00	154 118,18
1.3.1.2	Budowa żłobka w Rawiczu - Utworzenie nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 - w ramach programu Maluch +	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2025	2028	1 655 280,00	413 820,00	551 760,00	551 760,00	137 940,00	1 655 280,00
1.3.1.3	Remont lub przebudowa budynku lub części budynku: ul. Sarnowska 3/1, ul. Marcinkowskiego 8/5, ul. Poniatowskiego 21/4, ul. Wojska Polskiego 28/3, ul. Królowej Jadwigi 12/2, ul. Grota Roweckiego 11/2	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2023	2025	847 823,39	187 353,82	0,00	0,00	0,00	187 353,82
1.3.1.4	Zakup energii elektrycznej na potrzeby funkcjonowania oświetlenia ulicznego	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2024	2026	30 258,00	10 086,00	10 086,00	0,00	0,00	20 172,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Wdrażanie rekomendowanych programów profilaktycznych w placówkach oświatowych	GMINNE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W RAWICZU	2024	2025	99 255,00	60 300,00	0,00	0,00	0,00	60 300,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 457 056,95	14 077 655,32	2 064 101,00	1 732 480,80	0,00	17 874 237,12
1.3.2.1	Budowa dróg wraz z infrastrukturą w Sierakowie na północ od ul. Ogrodniczej - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2012	2026	2 132 517,05	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.2	Budowa remizy strażackiej we wsi Żołędzica - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2020	2026	647 425,93	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.3	Modernizacja pomieszczeń w budynkach przy ul. Piłsudskiego 19 i 21 w Rawiczu oraz dostosowanie ich do potrzeb osób z niepełnosprawnościami wraz z zagospodarowaniem terenu	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2020	2026	3 021 932,62	600 000,00	124 101,00	0,00	0,00	724 101,00
1.3.2.4	Modernizacja zabytkowego Ratusza w Rawiczu -Sarnowie	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2026	473 983,50	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Przebudowa Rynku i ulic na osiedlu Sarnowa- Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2023	2027	682 480,80	0,00	100 000,00	582 480,80	0,00	682 480,80
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych we wsi Masłowo - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz poprawa korzyści w sektorze społeczno-gospodarczym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2006	2027	4 317 285,56	0,00	10 000,00	500 000,00	0,00	510 000,00
1.3.2.7	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	300 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych we wsi Dębno Polskie- Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2026	2027	370 000,00	0,00	270 000,00	100 000,00	0,00	370 000,00
1.3.2.9	Budowa i przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Rawicz - Projekt przewiduje przebudowę dróg gminnych wraz z brakującą infrastrukturą drogową na terenie miasta Rawicza oraz wsi: Sierakowo, Dębno Polskie, Łaszczyn, Słupia Kapitulna i Wydawy o łącznej długości ok. 3 km.	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2023	2025	15 452 000,00	7 325 000,00	0,00	0,00	0,00	7 325 000,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Szczęśliwej w Rawiczu - Poprawa bezpieczeństwa wszystkich użytkowników drogi oraz stanu drogi	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2025	3 667 121,56	1 225 000,00	0,00	0,00	0,00	1 225 000,00
1.3.2.11	Poprawa efektywności energetycznej i modernizacja infrastruktury kulturalnej w budynkach Gminy Rawicz	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2023	2025	2 244 323,32	1 985 133,32	0,00	0,00	0,00	1 985 133,32
1.3.2.12	Rewitalizacja zabytkowego Ratusza w Rawiczu-Sarnowie	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2023	2025	1 546 000,00	403 800,00	0,00	0,00	0,00	403 800,00
1.3.2.13	Rozbudowa zasobu mieszkaniowego w Dębnie Polskim	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2023	2027	750 000,00	0,00	500 000,00	250 000,00	0,00	750 000,00
1.3.2.14	Budowa remizy strażackiej w Sarnowie - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2023	2026	650 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.15	Modernizacja obiektu Multibiblioteki przy ul. Szarych Szeregów 3 w Rawiczu wraz z terenem przyległym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2025	765 734,00	368 722,00	0,00	0,00	0,00	368 722,00
1.3.2.16	Zagospodarowanie terenu targowiska miejskiego przy ul. Marcinkowskiego	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2021	2025	450 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.17	Budowa budynków komunalnych przy ul. Targowej w Rawiczu	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2023	2025	258 055,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.18	Budowa sali sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zielonej Wsi wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2025	2026	300 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.19	Przebudowa ul. Myśliwskiej w Rawiczu wraz z łącznikiem ul. Cepuskiego - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2024	2025	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.20	Przebudowa ul. Piłsudskiego w Rawiczu - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2024	2025	45 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.21	Przebudowa ul. Piaski w Stupi Kapitulnej - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2024	2025	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.22	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Rawicz - etap III - Poprawa efektywności energetycznej budynków oraz zmniejszenie ilości emisji CO2	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2024	2025	559 860,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.23	Budowa cmentarza komunalnego	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2018	2026	315 531,90	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.24	Modernizacja pomieszczeń MZR w Ratuszu w Rawiczu	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2025	2026	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.25	Rozbudowa schroniska dla zwierząt w Rawiczu	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2024	2025	650 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.26	Wymiana i modernizacja źródeł ciepła w budynkach komunalnych	Urząd Miejski Gminy Rawicz	2023	2025	449 930,02	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2025-2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rawicz za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rawicz na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rawicz została przygotowana na lata 2025-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Rawicz wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. 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 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2026-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 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:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rawicz dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 3) subwencję ogólną;
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 5) pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku;
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Rawicz oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 5,95% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rawicz, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie **29 950 000,00 zł**, co stanowi 108,91% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

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

Udział w podatkach centralnych

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

W związku ze zmianą ustawy o dochodach jst gmina Rawicz otrzyma w roku 2025 znaczenie wyższe wpływy z tytułu udziałów w podatku PIT i CIT. Zmiana ustawy spowoduje zmianę struktury dochodów jst. Wzrost wpływów z PIT i CIT odbędzie się kosztem subwencji ogólnej, której gmina Rawicz od roku 2025 nie otrzyma.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

W związku ze zmianą ustawy o dochodach jst gmina Rawicz nie otrzyma subwencji ogólnej w roku 2025 i konsekwentnie przyjęto brak subwencji ogólnej w całym okresie prognozowanym, tj. do roku 2034.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie **1 105 000,00 zł**. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Rawicz, ul Młyńska	469/3	0,1658	280 000	280 000
Łaszczyn	318/52	0,1015	160 000	160000
Łaszczyn	318/56	0,1090	180 000	180000
Łaszczyn	275/13	0,1555	260 000	260000
Łaszczyn	326/9	0,1216	220 000	220000
Suma				1 100 000

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **17 773 595,12 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- 1) Przebudowa drogi gminnej nr 810652P w Izbicach - kwota **2 004 893,00 zł**,
- 2) Przebudowa ulicy Szczęśliwej w Rawiczu - kwota **1 225 000,00 zł**,
- 3) Budowa i przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Rawicz - kwota **7 250 000,00 zł**,
- 4) Poprawa efektywności energetycznej modernizacja infrastruktury kulturalnej w budynkach Gminy Rawicz - kwota **1 948 943,32 zł**,

- 5) Budowa żłobka w Rawiczu - w kwocie **40 342,56 zł** oraz w kwocie **300 000,00 zł**,
- 6) Wsparcie infrastruktury, wyposażenie i poprawa dostępności przedszkolnej prowadzonych przez Gminę Rawicz – kwota **942 601,19 zł**,
- 7) Ciepłe Mieszkanie – kwota **3 671 815,05 zł**,
- 8) Rewitalizacja zabytkowego Ratusza w Rawiczu-Sarnowie – kwota **390 000,00 zł**.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2034	0,00%	0,00%	50,00%
inne	2026-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Rawicz wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości **100 517 141,25 zł**, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 11 890 764,55 zł. W latach 2026-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

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

z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

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

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2025-2034.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -12 055 537,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1) wolnych środków – 11 000 000,00 zł;
- 2) innych przychodów niezwiązanych z zaciągnięciem długu – 1 055 537,00 zł.

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

Wynik budżetu Gminy Rawicz

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	194 430 709,33	206 486 246,33	-12 055 537,00
2026	185 986 871,00	182 867 706,00	3 119 165,00
2027	191 752 464,00	188 270 864,00	3 481 600,00
2028	197 121 534,00	192 427 534,00	4 694 000,00
2029	202 640 937,00	198 730 937,00	3 910 000,00
2030	207 706 960,00	203 651 960,00	4 055 000,00
2031	212 899 635,00	208 844 635,00	4 055 000,00
2032	218 222 126,00	212 742 126,00	5 480 000,00
2033	223 677 679,00	222 177 679,00	1 500 000,00
2034	229 269 621,00	228 269 621,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 15 426 751,00 zł. Przychody Gminy Rawicz w 2025 r. obejmują:

- 1) wolne środki – 11 000 000,00 zł;
- 2) inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu – 4 426 751,00 zł, jest to wsparcie udzielone dla jst z budżetu państwa w 2024 r. których nie przeznaczono na wydatki budżetu roku 2024 lecz zostały ulokowane w BGK na lokacie terminowej do 2025 roku.

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2026 - 2027. Są to przychody z tytułu spłaty pożyczki udzielonej z budżetu gminy dla spółki komunalnej Zakład Energetyki Ciepłej w Rawiczu w 2022 roku. W wyniku zawartego w roku 2024 aneksu do umowy spłata w 2025 roku została zawieszona, w 2026 roku wyniesie 333 600 zł, a w 2027 roku wyniesie 334 400 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Rawicz obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rawicz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	3 371 214,00
2026	3 452 765,00
2027	3 816 000,00
2028	4 694 000,00
2029	3 910 000,00
2030	4 055 000,00
2031	4 055 000,00
2032	5 480 000,00
2033	1 500 000,00
2034	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawicz na lata 2025-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 35 333 979,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 31 962 765,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 19,54%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	31 962 765,00	163 585 141,05	19,54%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Rawicz zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Rawicz

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	175 542 114,21	174 768 374,54	773 739,67	11 773 739,67
2026	185 986 871,00	179 692 468,00	6 294 403,00	6 628 003,00
2027	191 752 464,00	184 283 911,00	7 468 553,00	7 802 953,00
2028	197 121 534,00	188 676 087,00	8 445 447,00	8 445 447,00
2029	202 640 937,00	191 807 570,00	10 833 367,00	10 833 367,00
2030	207 706 960,00	195 063 129,00	12 643 831,00	12 643 831,00
2031	212 899 635,00	198 385 094,00	14 514 541,00	14 514 541,00
2032	218 222 126,00	201 744 641,00	16 477 485,00	16 477 485,00
2033	223 677 679,00	205 219 255,00	18 458 424,00	18 458 424,00
2034	229 269 621,00	208 785 748,00	20 483 873,00	20 483 873,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Rawicz przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,46%	13,17%	TAK	13,21%	TAK
2026	3,03%	9,50%	TAK	9,54%	TAK
2027	2,95%	8,44%	TAK	8,48%	TAK
2028	3,17%	7,59%	TAK	7,63%	TAK
2029	2,50%	5,59%	TAK	5,63%	TAK
2030	2,39%	4,98%	TAK	5,01%	TAK
2031	2,24%	4,39%	TAK	4,43%	TAK
2032	2,80%	5,47%	TAK	5,47%	TAK
2033	0,75%	6,26%	TAK	6,26%	TAK
2034	0,48%	6,86%	TAK	6,86%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rawicz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Rawicz planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2028. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XII/77/24 Rady Gminy Rawicz z dnia 23.10.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Budowa cmentarza komunalnego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2018-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 315 531,90 zł, w tym w 2025 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 300 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Rawicz.
2. Modernizacja pomieszczeń MZR w Ratuszu w Rawiczu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 100 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Rawicz.
3. Rozbudowa schroniska dla zwierząt w Rawiczu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 650 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Rawicz.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Centrum Usług Społecznych w Rawiczu - bliżej ludzkich potrzeb – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 351 859,12 zł;
 - 2) Wsparcie infrastruktury, wyposażenie i poprawa dostępności przedszkoli prowadzonych przez Gminę Rawicz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 897 715,42 zł;
 - 3) Budowa żłobka w Rawiczu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 655 129,21 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Bieżące koszty utrzymania projektu pn. Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji w ramach realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej na obszarze powiatu rawickiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 51 350,86 zł;
 - 2) Remont lub przebudowa budynku lub części budynku: ul. Sarnowska 3/1, ul. Marcinkowskiego 8/5, ul. Poniatowskiego 21/4, ul. Wojska Polskiego 28/3, ul. Królowej Jadwigi 12/2, ul. Grota Roweckiego 11/2 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 660 469,57 zł;
- 3) Zakup energii elektrycznej na potrzeby funkcjonowania oświetlenia ulicznego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 086,00 zł;
- 4) Wdrażanie rekomendowanych programów profilaktycznych w placówka oświatowych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 38 955,00 zł;
- 5) Budowa dróg wraz z infrastrukturą w Sierakowie na północ od ul. Ogrodniczej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 390 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 290 000,00 zł;
- 6) Budowa remizy strażackiej we wsi Żołędnica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 350 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 200 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 117 571,48 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 7) Modernizacja pomieszczeń w budynkach przy ul. Piłsudskiego 19 i 21 w Rawiczu oraz dostosowanie ich do potrzeb osób z niepełnosprawnościami wraz z zagospodarowaniem terenu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 724 101,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 600 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 124 101,00 zł;
 - zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 537 101,00 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 8) Modernizacja zabytkowego Ratusza w Rawiczu -Sarnowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 600 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 200 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 400 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 605 719,50 zł;
- 9) Przebudowa Rynku i ulic na osiedlu Sarnowa- Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 200 000,00 zł;
- 10) Przebudowa dróg gminnych we wsi Masłowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 390 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 290 000,00 zł;
- 11) Przebudowa dróg gminnych we wsi Dębno Polskie- Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 30 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 70 000,00 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 12) Budowa i przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Rawicz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 8 127 000,00 zł;
- 13) Przebudowa ulicy Szcześliwej w Rawiczu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 753 108,26 zł;
- 14) Poprawa efektywności energetycznej i modernizacja infrastruktury kulturalnej w budynkach Gminy Rawicz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 259 190,00 zł;
- 15) Rewitalizacja zabytkowego Ratusza w Rawiczu-Sarnowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 142 200,00 zł;
- 16) Budowa remizy strażackiej w Sarnowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 550 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 500 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 17) Modernizacja obiektu Multibiblioteki przy ul. Szarych Szeregów 3 w Rawiczu wraz z terenem przyległym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 368 722,00 zł;
- 18) Zagospodarowanie terenu targowiska miejskiego przy ul. Marcinkowskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 150 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 250 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 100 000,00 zł;
- 19) Budowa budynków komunalnych przy ul. Targowej w Rawiczu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 158 055,00 zł;
- 20) Budowa sali sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zielonej Wsi wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 900 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 900 000,00 zł;
 - skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 21) Przebudowa ul. Myśliwskiej w Rawiczu wraz z łącznikiem ul. Cepurskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 20 000,00 zł;
- 22) Przebudowa ul. Piłsudskiego w Rawiczu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 25 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 15 000,00 zł;
- 23) Przebudowa ul. Piaski w Słupi Kapitulnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 15 000,00 zł;
- 24) Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Rawicz - etap III – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 109 860,00 zł;
- 25) Wymiana i modernizacja źródeł ciepła w budynkach komunalnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

- 1) Dostosowanie obiektów użyteczności publicznej Gminy Rawicz do potrzeb osób z niepełnosprawnościami;
- 2) Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Rawicz - etap II.

Informacje dodatkowe

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