

**UCHWAŁA NR XXIV/180/2026
RADY MIEJSKIEJ RAKONIEWIC**

z dnia 16 czerwca 2026 r.

**w sprawie zmiany uchwały nr XX/149/2025 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 17 grudnia 2025 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2026 – 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2026 r. poz. 662, z późn.zm.) w związku z art. 226, 227, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Miejska Rakoniewic uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XX/149/2025 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2026 – 2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 uchwały, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) wprowadza się zmiany w załączniku nr 2 uchwały, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rakoniewic.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	100 227 457,90	92 085 109,47	42 291 533,00	2 191 356,00	15 183 321,00	7 925 285,31	24 493 614,16	10 580 000,00	8 142 348,43	650 000,00	7 485 348,43
2027	90 460 382,00	90 210 382,00	44 913 608,00	2 314 072,00	15 183 321,00	7 036 901,00	20 762 480,00	10 855 080,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2028	94 195 153,00	93 945 153,00	47 698 252,00	2 439 032,00	15 183 321,00	7 343 006,00	21 281 542,00	11 126 457,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2029	98 003 041,00	97 753 041,00	50 560 147,00	2 565 862,00	15 183 321,00	7 651 412,00	21 792 299,00	11 393 492,00	250 000,00	250 000,00	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
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
2026	112 002 690,20	84 117 350,57	47 405 310,95	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	27 885 339,63	27 385 339,63	335 768,00
2027	90 460 382,00	83 594 952,00	50 177 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 865 430,00	6 865 430,00	0,00
2028	94 195 153,00	87 541 382,00	53 288 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 653 771,00	6 653 771,00	0,00
2029	98 003 041,00	91 560 750,00	56 485 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 442 291,00	6 442 291,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2026	-11 775 232,30	0,00	11 775 232,30	0,00	0,00	11 775 232,30	11 775 232,30	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

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 zaciąganiem 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
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 967 758,90	19 742 991,20	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 615 430,00	6 615 430,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 403 771,00	6 403 771,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 192 291,00	6 192 291,00	

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
2026	0,33%	10,07%	18,61%	20,41%	TAK	TAK
2027	0,00%	7,95%	16,56%	18,36%	TAK	TAK
2028	0,00%	7,39%	14,44%	16,24%	TAK	TAK
2029	0,00%	6,87%	11,67%	13,47%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	31 830,00	31 830,00	31 830,00	5 345 677,43	5 345 677,43	5 284 570,09	254 956,23	254 956,23	197 263,43
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

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
			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
2026	7 013 448,25	7 013 448,25	5 094 196,51	16 115 846,25	1 845 354,00	14 270 492,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 120 435,48	1 105 435,48	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	551 641,96	51 641,96	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	820,98	820,98	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 086 996,83	16 115 846,25	1 120 435,48	551 641,96	820,98	5 717 413,00
1.a	- wydatki bieżące				4 226 379,62	1 845 354,00	1 105 435,48	51 641,96	820,98	1 830 710,68
1.b	- wydatki majątkowe				14 860 617,21	14 270 492,25	15 000,00	500 000,00	0,00	3 886 702,32
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:				7 827 169,63	7 232 813,63	0,00	0,00	0,00	2 129 389,79
1.1.1	- wydatki bieżące				784 205,38	219 365,38	0,00	0,00	0,00	66 774,73
1.1.1.1	Dostępny Urząd Gminy Rakoniewice - Poprawa dostępności obiektów lub przestrzeni pozostających w dyspozycji gminy Rakoniewice lub usług publicznych świadczonych przez gminę dla osób ze szczególnymi potrzebami	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	93 500,00	88 550,00	0,00	0,00	0,00	50 996,33
1.1.1.2	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2026	690 705,38	130 815,38	0,00	0,00	0,00	15 778,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 042 964,25	7 013 448,25	0,00	0,00	0,00	2 062 615,06
1.1.2.1	Dostępny Urząd Gminy Rakoniewice - Poprawa dostępności obiektów lub przestrzeni pozostających w dyspozycji gminy Rakoniewice lub usług publicznych świadczonych przez gminę dla osób ze szczególnymi potrzebami	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	175 993,88	151 477,88	0,00	0,00	0,00	4 849,53
1.1.2.2	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2026	275 639,01	275 639,01	0,00	0,00	0,00	23 596,02
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Rakoniewicach	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	6 430 080,36	6 425 080,36	0,00	0,00	0,00	1 872 918,51
1.1.2.4	Zmiana sposobu użytkowania lodowni na terenie zespołu pałacowo - parkowego w Rakoniewicach na cele kulturalne	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2026	161 251,00	161 251,00	0,00	0,00	0,00	161 251,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 259 827,20	8 883 032,62	1 120 435,48	551 641,96	820,98	3 588 023,21
1.3.1	- wydatki bieżące				3 442 174,24	1 625 988,62	1 105 435,48	51 641,96	820,98	1 763 935,95
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla gminy Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2026	135 300,00	55 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa na dzierżawę drukarek na lata 2024 - 2027 - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2027	116 307,16	38 567,28	25 711,52	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowóz dzieci i młodzieży do szkół w roku szkolnym 2025 - 2026	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	675 647,10	409 388,26	0,00	0,00	0,00	2 200,00
1.3.1.4	Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do szkół w roku szkolnym 2025 - 2026	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	580 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	13 031,97
1.3.1.5	Usługa ubezpieczenia mienia Gminy Rakoniewice oraz podlegających jednostek organizacyjnych na lata 2025 - 2027 - Zabezpieczenie mienia gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2027	320 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	170 602,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.6	Usługa ubezpieczenia NNW członków OSP, kierowcy i pasażerów, ubezpieczenia AC i OC pojazdów na lata 2025 - 2028 - Zabezpieczenie mienia gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2028	150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	113 182,00
1.3.1.7	Dowóz dzieci i młodzieży do szkół w roku szkolnym 2026/2027 - Zapewnienie dojazdu dzieciom i młodzieży do szkół	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2026	2027	1 459 662,00	591 580,00	868 082,00	0,00	0,00	1 459 662,00
1.3.1.8	Umowa na dzierżawę drukarki na lata 2026 - 2029 - Zapewnienie obsługi urzędu SO	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2026	2029	5 257,98	1 153,08	1 641,96	1 641,96	820,98	5 257,98
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 817 652,96	7 257 044,00	15 000,00	500 000,00	0,00	1 824 087,26
1.3.2.1	Rewitalizacja terenów zielonych na terenie Gminy Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2028	1 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia drogowego -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2026	119 597,96	101 000,00	0,00	0,00	0,00	419,45
1.3.2.3	Zmiana sposobu użytkowania lodowni na terenie zespołu pałacowo - parkowego w Rakoniewicach na cele kulturalne -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2026	361 476,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2.4	Projekt oświetlenia w m. Ruchocice -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2027	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 544060 ul. Wiśniowej w Rakoniewicach	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	2 105 535,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	454 462,25
1.3.2.6	Udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Grodzkiego z przeznaczeniem na zakup busów przystosowanych do przewozu osób niepełnosprawnych dla Warsztatów Terapii Zajęciowej z terenu powiatu grodzkiego	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	28 768,00	28 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kompleksu sportowego Orlik 2024 wraz z budową sprawnościowego placu zabaw w miejscowości Rostarzewo	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	4 065 276,00	4 065 276,00	0,00	0,00	0,00	10 811,01
1.3.2.8	Budowa drogi wraz z kanalizacją sanitarną na odcinku ul. Zachodniej w Rakoniewicach - projekt	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	2 602,00
1.3.2.9	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Rakoniewice – ul. Iwaszkiewicza, Zielonogórska, Nowotomyska Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	792,55

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2026-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 020 602,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 777 331,58 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 243 271,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 828 524,27 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 221 753,27 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 606 771,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 775 232,30 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	98 206 855,32	+2 020 602,58	100 227 457,90
Dochody bieżące	90 307 777,89	+1 777 331,58	92 085 109,47
Dotacje bieżące	7 818 712,89	+106 572,42	7 925 285,31
Pozostałe	22 822 855,00	+1 670 759,16	24 493 614,16
Dochody majątkowe	7 899 077,43	+243 271,00	8 142 348,43
Wydatki ogółem	107 174 165,93	+4 828 524,27	112 002 690,20
Wydatki bieżące	82 895 597,30	+1 221 753,27	84 117 350,57
Wynagrodzenia i pochodne	47 388 510,95	+16 800,00	47 405 310,95
Pozostałe wydatki bieżące	35 227 086,35	+1 204 953,27	36 432 039,62
Wydatki majątkowe	24 278 568,63	+3 606 771,00	27 885 339,63
Wynik budżetu	-8 967 310,61	-2 807 921,69	-11 775 232,30

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 807 921,69 zł i po zmianach wynoszą 11 775 232,30 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 967 310,61	+2 807 921,69	11 775 232,30
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	8 967 310,61	+2 807 921,69	11 775 232,30

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2026-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	0,33%	18,61%	TAK	20,41%	TAK
2027	0,00%	16,56%	TAK	18,36%	TAK

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2028	0,00%	14,44%	TAK	16,24%	TAK
2029	0,00%	11,67%	TAK	13,47%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rakoniewice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dowóz dzieci i młodzieży do szkół w roku szkolnym 2026/2027 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 459 662,00 zł, w tym w 2026 r. – 591 580,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 459 662,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Rakoniewice. Środki w wysokości 350.000,00 zł na realizację w/w zadania zostały przesunięte z zadań jednorocznych wykonywanych w ramach klasyfikacji budżetowej 801 80113 §4300 na zadania wieloletnie (nie spowodowały zmian w budżecie), natomiast w wysokości 241.580,00 zł wprowadzono do budżetu gminy (zwiększone wydatki).
2. Umowa na dzierżawę drukarki na lata 2026 - 2029 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 257,98 zł, w tym w 2026 r. – 1 153,08 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 257,98 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Rakoniewice. Środki na realizację w/w zadania zostały przesunięte z zadań jednorocznych wykonywanych w ramach klasyfikacji budżetowej 750 75023 §4300 na zadania wieloletnie (nie spowodowały zmian w budżecie).

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - a. Dostępny Urząd Gminy Rakoniewice – w związku z zawartymi umowami na wykonanie w/w przedsięwzięcia dokonuje się zmniejszenia limitu zobowiązań na realizację w/w zadania w części bieżącej o kwotę 37 553,67 zł i w części majątkowej o kwotę 146 628,35 zł;
 - b. Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Rakoniewice – w związku z zawartymi umowami na wykonanie w/w przedsięwzięcia dokonuje się zmniejszenia limitu zobowiązań na realizację w/w zadania w części bieżącej o kwotę 115 036,98 zł oraz w części majątkowej o kwotę 252 042,99 zł;
 - c. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Rakoniewicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 552 161,85 zł - w związku z zawartymi umowami na wykonanie w/w przedsięwzięcia.
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Dowóz dzieci i młodzieży do szkół w roku szkolnym 2025 - 2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 800,00 zł – zawarto aneks do umowy z PKS Gorzów Wlkp.;
 - 2) Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do szkół w roku szkolnym 2025 - 2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł – niższe wykonanie wydatków niż przewidywano na rok szkolny 2025/2026;
 - 3) Budowa oświetlenia drogowego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 100 580,55 zł - w związku z zawartymi umowami na wykonanie w/w przedsięwzięcia;

4) Przebudowa drogi gminnej nr 544060 ul. Wiśniowej w Rakoniewicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 645 537,75 zł – w związku z zawartymi umowami na wykonanie w/w przedsięwzięcia;

5) Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Rakoniewice – ul. Iwaszkiewicza, Zielonogórska, Nowotomyska Rakoniewice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 66 207,45 zł - w związku z zawartą umową na wykonanie w/w przedsięwzięcia.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 302 620,92	+542 733,08	1 845 354,00
2027	235 711,52	+869 723,96	1 105 435,48
2028	50 000,00	+1 641,96	51 641,96
2029	0,00	+820,98	820,98

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.