

**UCHWAŁA NR XXV/186/2026
RADY MIEJSKIEJ RAKONIEWIC**

z dnia 6 sierpnia 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, z późn.zm.) 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⁾

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 XXV/186/2026
Rady Miejskiej Rakoniewic
z dnia 6 sierpnia 2026 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^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
2026	102 289 736,63	93 980 932,61	42 291 533,00	2 191 356,00	15 342 964,00	9 311 465,45	24 843 614,16	10 580 000,00	8 308 804,02	650 000,00	7 651 804,02
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	114 064 968,93	85 575 530,83	47 569 773,83	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	28 489 438,10	27 989 438,10	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	8 405 401,78	20 180 634,08	
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%	10,49%	18,61%	20,41%	TAK	TAK
2027	0,00%	7,95%	16,62%	18,42%	TAK	TAK
2028	0,00%	7,39%	14,50%	16,30%	TAK	TAK
2029	0,00%	6,87%	11,73%	13,53%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	42 893,04	42 893,04	41 663,81	5 238 233,02	5 238 233,02	5 189 063,95	241 082,04	241 082,04	185 609,08
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
		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
2026	6 895 787,07	6 895 787,07	5 105 850,86	15 507 310,88	1 831 479,81	13 675 831,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 600 435,48	1 105 435,48	495 000,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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 XXV/186/2026
Rady Miejskiej Rakoniewic
z dnia 6 sierpnia 2026 r.

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)				18 958 461,46	15 507 310,88	1 600 435,48	551 641,96	820,98	5 571 411,63
1.a	- wydatki bieżące				4 212 505,43	1 831 479,81	1 105 435,48	51 641,96	820,98	1 816 836,49
1.b	- wydatki majątkowe				14 745 956,03	13 675 831,07	495 000,00	500 000,00	0,00	3 754 575,14
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:				7 695 634,26	7 101 278,26	0,00	0,00	0,00	1 980 388,42
1.1.1	- wydatki bieżące				770 331,19	205 491,19	0,00	0,00	0,00	52 900,54
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	676 831,19	116 941,19	0,00	0,00	0,00	1 904,21
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 925 303,07	6 895 787,07	0,00	0,00	0,00	1 927 487,88
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	289 513,20	289 513,20	0,00	0,00	0,00	20 004,21
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Rakoniewicach	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	6 298 544,99	6 293 544,99	0,00	0,00	0,00	1 741 383,14
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				11 262 827,20	8 406 032,62	1 600 435,48	551 641,96	820,98	3 591 023,21
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

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						
1.3.1.5	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
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				7 820 652,96	6 780 044,00	495 000,00	500 000,00	0,00	1 827 087,26
1.3.2.1	Rewitalizacja terenów zielonych na terenie Gminy Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2028	1 000 000,00	20 000,00	480 000,00	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	364 476,00	343 000,00	0,00	0,00	0,00	343 000,00
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. Iwaskiewicza, 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 6 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 062 278,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 895 823,14 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 166 455,59 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 062 278,73 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 458 180,26 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 604 098,47 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	100 227 457,90	+2 062 278,73	102 289 736,63
Dochody bieżące	92 085 109,47	+1 895 823,14	93 980 932,61
Subwencja ogólna	15 183 321,00	+159 643,00	15 342 964,00
Dotacje bieżące	7 925 285,31	+1 386 180,14	9 311 465,45
Pozostałe	24 493 614,16	+350 000,00	24 843 614,16
Dochody majątkowe	8 142 348,43	+166 455,59	8 308 804,02
Wydatki ogółem	112 002 690,20	+2 062 278,73	114 064 968,93
Wydatki bieżące	84 117 350,57	+1 458 180,26	85 575 530,83
Wynagrodzenia i pochodne	47 405 310,95	+164 462,88	47 569 773,83
Pozostałe wydatki bieżące	36 432 039,62	+1 293 717,38	37 725 757,00
Wydatki majątkowe	27 885 339,63	+604 098,47	28 489 438,10

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 nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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%	16,62%	TAK	18,42%	TAK
2028	0,00%	14,50%	TAK	16,30%	TAK
2029	0,00%	11,73%	TAK	13,53%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Rakoniewice

- a. zmiana w przedsięwzięciu (*część bieżąca*) obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę **13 874,19 zł** – mniejsze wydatki niż zakładano w części bieżącej zadania, środki przeznaczone na część majątkową realizowanego przedsięwzięcia;
- b. zmiana w przedsięwzięciu (*część majątkowa*) obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów ogółem i limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę **13 874,19 zł** oraz zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę **3 591,81 zł** – w związku z zawartą umową na dostawę sprzętu informatycznego w ramach realizowanego projektu.

2) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Rakoniewicach

Zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę **131 535,37 zł** – wydatki niższe od planowanych środków na powyższy cel.

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) **Rewitalizacja terenów zielonych na terenie Gminy Rakoniewice** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę **480 000,00 zł** oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę **480 000,00 zł**. Zadanie zostało przeniesione do realizacji w roku 2027.
- 2) **Zmiana sposobu użytkowania lodowni na terenie zespołu pałacowo - parkowego w Rakoniewicach na cele kulturalne** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę **3 000,00 zł** – środki przeznaczone na pełnienie nadzoru autorskiego nad inwestycją.

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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 845 354,00	-13 874,19	1 831 479,81

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	14 270 492,25	-594 661,18	13 675 831,07
2027	15 000,00	+480 000,00	495 000,00

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.