

UCHWAŁA NR XVIII/134/25
RADY MIASTA RAWA MAZOWIECKA

z dnia 18 grudnia 2025 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka
na lata 2026-2038 i prognozy długu na lata 2026-2038.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz.1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228 ,art. 230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Miasta Rawa Mazowiecka uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Rawa Mazowiecka na lata 2026-2038 i prognozę kwoty długu na lata 2026-2038, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2027, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka i prognozy kwoty długu, o której mowa w § 1 określa załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Rawa Mazowiecka do:

1) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

2) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 , kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Rawa Mazowiecka;

3) do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 5. Uchyla się uchwałę Nr IX/45/24 Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka na lata 2025–2028 i prognozy długu, z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Rawa Mazowiecka.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodnicząca Rady Miasta Rawa Mazowiecka

Grażyna Dębska

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XVIII/134/25
z dnia 2025-12-18

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	143 525 515,79	135 193 134,25	71 866 173,00	4 251 559,00	1 387 736,00	8 045 629,25	49 642 037,00	24 800 000,00	8 332 381,54	2 600 000,00	5 592 381,54
2027	143 550 716,48	140 889 284,48	75 947 000,00	4 493 000,00	1 424 000,00	8 038 000,00	50 987 284,48	25 445 000,00	2 661 432,00	2 100 000,00	0,00
2028	146 618 000,00	146 118 000,00	80 104 000,00	4 739 000,00	1 460 000,00	8 239 000,00	51 576 000,00	26 082 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	152 560 000,00	152 060 000,00	84 324 000,00	4 989 000,00	1 496 000,00	8 437 000,00	52 814 000,00	26 708 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	158 835 000,00	158 335 000,00	88 766 000,00	5 252 000,00	1 534 000,00	8 648 000,00	54 135 000,00	27 376 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	164 705 000,00	164 705 000,00	93 260 000,00	5 518 000,00	1 573 000,00	8 865 000,00	55 489 000,00	28 061 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	171 155 000,00	171 155 000,00	97 791 000,00	5 787 000,00	1 613 000,00	9 087 000,00	56 877 000,00	28 763 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	177 560 000,00	177 560 000,00	102 241 000,00	6 051 000,00	1 654 000,00	9 315 000,00	58 299 000,00	29 483 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	184 221 000,00	184 221 000,00	106 893 000,00	6 327 000,00	1 696 000,00	9 548 000,00	59 757 000,00	30 221 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	191 149 000,00	191 149 000,00	111 757 000,00	6 615 000,00	1 739 000,00	9 787 000,00	61 251 000,00	30 977 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	198 236 000,00	198 236 000,00	116 728 000,00	6 910 000,00	1 783 000,00	10 032 000,00	62 783 000,00	31 752 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	205 349 000,00	205 349 000,00	121 681 000,00	7 204 000,00	1 828 000,00	10 283 000,00	64 353 000,00	32 546 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	212 599 000,00	212 599 000,00	126 719 000,00	7 503 000,00	1 874 000,00	10 541 000,00	65 962 000,00	33 360 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	149 971 515,79	133 323 313,79	76 589 518,00	100 903,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	16 648 202,00	16 648 202,00	0,00
2027	139 269 830,96	135 769 830,00	78 787 000,00	102 630,00	0,00	4 306 200,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,96	1 538 568,96	0,00
2028	142 088 294,48	140 683 400,00	82 101 000,00	104 400,00	0,00	3 692 000,00	0,00	0,00	0,00	1 404 894,48	1 404 894,48	0,00
2029	147 108 168,24	145 666 980,00	85 440 000,00	106 180,00	0,00	3 106 800,00	0,00	0,00	0,00	1 441 188,24	1 441 188,24	0,00
2030	153 310 334,60	150 620 500,00	88 966 000,00	107 000,00	0,00	2 180 500,00	0,00	0,00	0,00	2 689 834,60	2 689 834,60	0,00
2031	158 509 000,00	156 288 800,00	92 546 000,00	0,00	0,00	1 986 800,00	0,00	0,00	0,00	2 220 200,00	2 220 200,00	0,00
2032	164 759 000,00	162 121 500,00	96 171 000,00	0,00	0,00	1 775 500,00	0,00	0,00	0,00	2 637 500,00	2 637 500,00	0,00
2033	170 748 000,00	167 897 100,00	99 770 000,00	0,00	0,00	1 550 100,00	0,00	0,00	0,00	2 850 900,00	2 850 900,00	0,00
2034	177 021 000,00	173 921 800,00	103 513 000,00	0,00	0,00	1 333 800,00	0,00	0,00	0,00	3 099 200,00	3 099 200,00	0,00
2035	181 645 000,00	180 294 700,00	107 406 000,00	0,00	0,00	1 215 700,00	0,00	0,00	0,00	1 350 300,00	1 350 300,00	0,00
2036	188 232 000,00	186 638 700,00	111 389 000,00	0,00	0,00	918 700,00	0,00	0,00	0,00	1 593 300,00	1 593 300,00	0,00
2037	195 345 000,00	193 007 000,00	115 386 000,00	0,00	0,00	622 000,00	0,00	0,00	0,00	2 338 000,00	2 338 000,00	0,00
2038	201 683 899,16	199 493 600,00	119 460 000,00	0,00	0,00	315 600,00	0,00	0,00	0,00	2 190 299,16	2 190 299,16	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: 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	-6 446 000,00	0,00	10 016 000,00	10 016 000,00	6 446 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 280 885,52	4 280 885,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 529 705,52	4 529 705,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 451 831,76	5 451 831,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 524 665,40	5 524 665,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 196 000,00	6 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 396 000,00	6 396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 812 000,00	6 812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	9 504 000,00	9 504 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	10 004 000,00	10 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	10 004 000,00	10 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	10 915 100,84	10 915 036,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570 000,00	3 570 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 280 885,52	4 280 885,52	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 529 705,52	4 529 705,52	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 451 831,76	5 451 831,76	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 524 665,40	5 524 665,40	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 196 000,00	6 196 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 396 000,00	6 396 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 812 000,00	6 812 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	9 504 000,00	9 504 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	10 004 000,00	10 004 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	10 004 000,00	10 004 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	10 915 100,84	10 915 100,84	0,00	0,00	0,00
2039	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	86 818 189,04	0,00	1 869 820,46	1 869 820,46	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	82 537 303,52	0,00	5 119 454,48	5 119 454,48	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	78 007 598,00	0,00	5 434 600,00	5 434 600,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	72 555 766,24	0,00	6 393 020,00	6 393 020,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	67 031 100,84	0,00	7 714 500,00	7 714 500,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	60 835 100,84	0,00	8 416 200,00	8 416 200,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	54 439 100,84	0,00	9 033 500,00	9 033 500,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	47 627 100,84	0,00	9 662 900,00	9 662 900,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	40 427 100,84	0,00	10 299 200,00	10 299 200,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	30 923 100,84	0,00	10 854 300,00	10 854 300,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	20 919 100,84	0,00	11 597 300,00	11 597 300,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	10 915 100,84	0,00	12 342 000,00	12 342 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 105 400,00	13 105 400,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	6,35%	5,01%	10,36%	10,37%	TAK	TAK
2027	6,46%	7,09%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2028	5,96%	6,62%	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2029	5,96%	6,61%	7,36%	7,36%	TAK	TAK
2030	5,22%	6,61%	6,58%	6,59%	TAK	TAK
2031	5,25%	6,68%	6,75%	6,76%	TAK	TAK
2032	5,04%	6,67%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2033	4,97%	6,66%	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2034	4,89%	6,66%	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2035	5,91%	6,66%	6,64%	6,64%	TAK	TAK
2036	5,80%	6,65%	6,65%	6,65%	TAK	TAK
2037	5,45%	6,65%	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2038	5,56%	6,64%	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2039	0,00%	0,00%	6,66%	6,66%	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	400 265,25	400 265,25	0,00	0,00	0,00	0,00	400 265,25	400 265,25	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 156,25	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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	637 381,25	637 381,25	0,00	6 690 156,25	190 156,25	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 090 156,25	90 156,25	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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:					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	3 569 855,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 280 885,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 529 705,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	5 451 831,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	5 524 665,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	6 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	6 396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	6 812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVIII/134/25
z dnia 2025-12-18

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)					12 280 312,50	6 690 156,25	3 090 156,25	0,00	0,00	4 580 312,50
1.a	- wydatki bieżące					280 312,50	190 156,25	90 156,25	0,00	0,00	280 312,50
1.b	- wydatki majątkowe					12 000 000,00	6 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4 300 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					280 312,50	190 156,25	90 156,25	0,00	0,00	280 312,50
1.1.1	- wydatki bieżące					280 312,50	190 156,25	90 156,25	0,00	0,00	280 312,50
1.1.1.1	Projekt "Przystanek Dwójka" - 801 80195	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. MARII KONOPNICKIEJ	2026	2027	280 312,50	190 156,25	90 156,25	0,00	0,00	280 312,50	
1.1.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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					12 000 000,00	6 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4 300 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					12 000 000,00	6 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4 300 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ulicy W.Reymonta oraz ulicy Willowej w Rawie Mazowieckiej - 600 60016	URZĄD MIASTA RAWA MAZOWIECKA	2026	2027	3 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	
1.3.2.4	Remont budynku Pl.J.Piłsudskiego 4 - 750 75095	URZĄD MIASTA RAWA MAZOWIECKA	2025	2027	9 000 000,00	5 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	

Załącznik nr 3

do uchwały Nr XVIII /134/25

Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia 18 grudnia 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa

Mazowiecka na 2026 rok i lata następne.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z danymi zawartymi w projekcie uchwały budżetowej Miasta Rawa Mazowiecka na 2026 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa dotycząca kwoty długu została przygotowana do 2038 roku tj. na cały okres spłaty zobowiązań, wynikających z prognozowanej kwoty długu. W okresie objętym niniejszą prognozą poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o dane historyczne charakterystyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i grup wydatków zrealizowanych w budżecie Miasta Rawa Mazowiecka w latach poprzednich.

Przygotowując WPF na 2026 rok i lata następne uwzględniono dane zapisane w wieloletnich założeniach makroekonomicznych opracowanych przez rząd Rzeczypospolitej Polskiej na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych. Wykorzystano informacje w zakresie m.in. wzrostu PKB, średniorocznego wzrostu cen towarów i usług, wysokości przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, stóp procentowych (stopa referencyjna NBP).

Według szacunków rządu planowany wzrost wydatków na obronność oraz rozpoczęcie realizacji projektów z KPO wpłyną na wzrost inwestycji w najbliższych latach. Inwestycjom sprzyjać będzie również mniejszy koszt kapitału i korzystniejsze niż w roku ubiegłym warunki finansowania.

W założeniach przygotowanych przez rząd przyjęto, że na koniec 2025 r. główna stopa procentowa NBP (stopa referencyjna) wyniesie 5,18%, a na koniec 2027 r. 3,50 %

W latach 2026-2027 przewidywane tempo wzrostu PKB wyniesie odpowiednio 3,5% i 3,0%. Wpływ na to będzie miał popyt krajowy, wspierany przez dalsze wykorzystywanie środków z KPO i wysoką dynamikę inwestycji oraz prognozowane stopniowe wycofywanie się z restrykcyjnej polityki pieniężnej przy wyraźnie niższej inflacji. W horyzoncie prognozy przewiduje się utrzymanie stopniowego spadku inflacji w kierunku celu inflacyjnego NBP.

W 2026 r. średnioroczna inflacja wyniesie 3,3%, a w 2027 r. 2,5%. Popyt krajowy będzie wspierany przez dalsze wykorzystywanie środków z KPO i wysoką dynamikę inwestycji.

Głównym czynnikiem ryzyka dla przyjętego scenariusza makroekonomicznego jest koniunktura w otoczeniu zewnętrznym polskiej gospodarki.

Kolejnym czynnikiem ryzyka dla prognozy jest dalszy przebieg wojny w Ukrainie oraz rozwój sytuacji na Bliskim Wschodzie i ich wpływ na krajową i światową gospodarkę.

Dlatego też planowanie budżetowe na rok 2026 odbywa się w bardzo złożonym i zmieniającym się kontekście

krajowej i międzynarodowej sytuacji gospodarczej jak również charakteryzuje się swoistym paradoksem. Te same czynniki makroekonomiczne, które wspierają stronę dochodów (wzrost gospodarczy, rosnące płace), generują jednocześnie potężną presję po stronie wydatków (inflacja, presja płacowa). Uwzględniając powyższe uregulowania przygotowany został projekt budżetu oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Prognoza finansowa Miasta Rawa Mazowiecka zakłada dochody budżetu Miasta w 2026 roku w kwocie łącznej 143 525 515,79 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 135 193 134,25 zł i dochody majątkowe w kwocie 8 332 381,54 zł.

Planowane wydatki budżetu w 2026 roku to kwota 149 971 515,79 zł, z tego wydatki bieżące

133 332 313,79 zł i wydatki majątkowe - inwestycyjne w wysokości 16 648 202 zł.

W uchwale budżetowej na 2026 rok prognozuje się deficyt w wysokości 6 446 000 zł, który planuje się pokryć w całości przychodami z emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych). Planuje się przychody budżetu miasta w wysokości 10 016 000 zł, na które składają się przychody z emisji papierów wartościowych.

Przychody z emisji obligacji w wysokości 3 570 000 zł zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na wykup obligacji.

Projekt budżetu Miasta na 2026 rok i Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2026 rok i lata następne zostały przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych.

W 2026 roku i w każdym następnym roku prognozy zachowana została równowaga budżetu oraz spełniony został wymóg określony w art.242 ustawy o finansach publicznych tj. planowane wydatki bieżące budżetu nie mogą przekraczać kwoty planowanych dochodów bieżących w danym roku budżetowym.

II. W zakresie prognozowania dochodów budżetu miasta na lata następne po 2026 roku przyjęto, w porównaniu z rokiem poprzednim, dynamikę dochodów bieżących budżetu na poziomie od 104 -105 % w stosunku rok do roku.

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2027 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji.

Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz pozostałych dochodów bieżących (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2027 - 2038 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytoczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2025 r.*

W latach kolejnych po 2026 r., przyjęty na potrzeby niniejszej prognozy poziom dochodów z PIT i CIT odpowiadający zapisom nowej ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy.

Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 11 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku PIT.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 12 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku CIT.

Jeżeli podatnik podatku CIT posiada zakład (oddział) położony na obszarze gminy innej niż gmina, na obszarze której ma siedzibę, w celu ustalenia dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT, dochód tego podatnika rozdziela się między gminy proporcjonalnie do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w zakładzie (oddziale) położonym na obszarze danej gminy.

Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2026 ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2024 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 30 marca 2025 r.

W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2026 ich wysokość z roku 2024 waloryzuje się o 14,9 %. Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na rok 2026 ich dochody z roku 2024 waloryzuje się o 14,3 %.

Dochody należne z tytułu udziałów w podatku PIT i podatku CIT, podlegające przekazaniu gminie, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności, opisanej poniżej.

Środki stanowiące należne gminie dochody z tytułu udziału w podatku PIT i w podatku CIT podlegają przekazaniu przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w dwunastu miesięcznych ratach:

- z tytułu udziału w PIT - od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego – w terminie do 25 dnia każdego miesiąca, z tym że rata przekazywana w lutym wynosi 2/13.

- z tytułu udziału w CIT - w równych miesięcznych ratach w terminie do 5. dnia każdego miesiąca.

W 2026 roku subwencję ogólną z budżetu państwa stanowi kwota 1 387 736 zł, która jest niższa od subwencji w 2025 r. o 379 887,25 zł. Subwencja ogólna dla poszczególnych gmin jest ustalona w oparciu o logarytm określony w art. 86 ustawy o dochodach j.s.t.

Środki stanowiące należne dochody gminy z tytułu subwencji ogólnej podlegają przekazaniu przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych na rachunki budżetów gmin w dwunastu miesięcznych ratach, w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego, przy czym rata przekazywana w lutym wynosi 2/13.

W dochodach Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka założono niewielki wzrost planowanych dochodów z subwencji ogólnej.

Prognozuje się również niewielką dynamikę wzrostu dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa.

Wpływy z podatku od nieruchomości stanowią podstawowe i najbardziej stabilne źródło dochodów własnych miasta z tytułu podatków i opłat lokalnych. W 2026 roku i latach następnych prognozowane wpływy z tego podatku rosną w porównaniu do roku poprzedniego średnio o 3-4 %. Rosnące wpływy z tego tytułu wynikają z oszacowania dochodów należnych z tytułu zakończonych inwestycji, które będą podlegały opodatkowaniu ale głównie z waloryzacji wysokości stawek podatkowych, w oparciu o prognozowany wskaźnik wzrostu cen

towarów i usług.

Prognozowane dochody majątkowe Miasta po roku 2026 są to dochody planowane do uzyskania ze sprzedaży składników majątkowych i opłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W roku 2026 wprowadza się do prognozy dochody majątkowe z tytułu dofinansowania realizowanych inwestycji z środków z budżetu państwa oraz innych źródeł celowych przeznaczonych na przebudowę dróg, budowę bieżni lekkoatletycznej, zgodnie z umową.

III. W przygotowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2026 roku i latach następnych wydatki bieżące zaplanowano w kwotach średnio o 3- 5 % wyższych, w stosunku do poprzedniego roku.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2027 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2028 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2027 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2028 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Miastu wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Konieczność utrzymania w dalszym ciągu wzmocnionej kontroli dynamiki wydatków bieżących w stosunku do dynamiki dochodów bieżących, jest konieczna z uwagi na uregulowania „ostrożnościowe” wynikające z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Wzrost wydatków bieżących dotyczy głównie utrzymania dynamiki w wydatkach na wynagrodzenia i pochodne. Dodatkowym obciążeniem dla wydatków bieżących są rosnące koszty związane z zakupem wszystkich nośników energii (prąd, gaz, ciepło sieciowe), zakupem usług obcych oraz wzrostem kosztów obsługi zadłużenia.

W związku z tym działania naszego miasta prowadzone w ramach obsługi zadań bieżących koncentrować się powinny w dalszym ciągu na zapewnieniu kosztów funkcjonowania jednostek organizacyjnych, urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej poprzez kierowanie odpowiednich środków na poszczególne sfery działalności. Ponadto obowiązkiem miasta jest utrzymanie obiektów, w tym nowych obiektów służących mieszkańcom, a oddanych do użytku w wyniku zakończenia procesu inwestycyjnego.

W zakresie wydatków bieżących na poręczenia zabezpieczono odpowiednie środki w związku z poręczeniem przez Miasto spółce miejskiej Rawskie TBS – kredytu inwestycyjnego w Banku Gospodarstwa Krajowego. Poręczenie na rzecz BGK w Warszawie obejmuje wydatki roczne: od 2026 do 2033 stanowić będą obciążenie niewiele ponad 100 000 zł rocznie, ostatni rok spłaty z kwotą 107 000,00 zł.

Prognozowane kwoty wydatków na realizację inwestycji miejskich (tylko środki własne budżetu) po 2026 roku kształtują się w wartościach rocznych od 1,6 miliona w 2027 roku, do wartości 2 -3 miliony złotych w kolejnych latach prognozy.

IV. W roku 2026 prognozuje się deficyt budżetu w kwocie 6 446 000 zł, który planuje się pokryć przychodami z emisji samorządowych papierów wartościowych.

Od roku 2027 zakłada się dodatni wynik budżetu miasta, z nadwyżką budżetową, która corocznie przeznaczana jest na pokrycie rozchodów budżetu tj. na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz konieczności wykupu papierów wartościowych.

V.Przychody budżetu miasta.

W zakresie prognozowanych przychodów budżetu miasta Rawa Mazowiecka w 2026 roku planuje się przychody z emisji obligacji komunalnych na kwotę 10 016 000 zł na: pokrycie deficytu - kwota 6 446 000 zł i 3 570 000 zł na spłaty wcześniejszych zobowiązań.

Od roku 2027 w prognozie nie występują przychody z emisji papierów wartościowych i innych źródeł.

VI.Dług i jego spłata.

Wykazana w prognozie finansowej kwota prognozowanego długu na koniec 2026 roku to wartość 86 818 189,04 zł, która corocznie ulega istotnemu obniżeniu, aby na koniec 2038 roku osiąga wartość zerową.

VII.Obsługa odsetek.

Na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych przeznaczono w budżecie Miasta środki w wysokości ustalonej w oparciu o prognozowane kwoty spłat odsetek obowiązujące w aktualnych umowach kredytowych i pożyczkach, umowach w zakresie emisji obligacji komunalnych oraz zabezpieczono środki na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2026 r..

Do wyliczenia kosztów obsługi długu zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego, przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR na koniec roku 2025 na poziomie 5,25 %, a dla lat następnych w przedziale 4,5% -2%. Ponadto dla prognozowanych zobowiązań założono marżę na stałym poziomie wynoszącym maksymalnie 2 %.

VIII.W okresie obowiązywania niniejszej prognozy miasto Rawa Mazowiecka utrzymuje zasadę spełnienia obowiązującego wskaźnika spłaty kwoty długu, określonego w znowelizowanych zapisach art.242 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ustawy w poszczególnych latach przedstawia poz.8.1 w załączniku nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Relacje spełnienia warunków określonych w ustawie na kolejne lata prognozy są zawarte w rozszerzeniach wiersza 8.3 i 8.4, w załączniku nr 1 WPF.

IX.W zakresie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono następujące zadania:

1. Przebudowa ulicy W. Reymonta oraz ulicy Willowej w Rawie Mazowieckiej

Na sfinansowanie zadania złożony został wniosek do Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Po uzyskaniu dofinansowania zadanie realizowane będzie w cyklu dwuletnim (2026 – 2027). Na przebudowę obu ulic opracowano już dokumentację techniczną. Ulica Reymont przebudowana będzie na odcinku od ulicy Mickiewicza do ulicy Opoczyńskiej. Na skrzyżowaniu ulic Reymonta, Targowa wybudowana będzie sygnalizacja świetlna. Limit wydatków w 2026 roku kwota 1 500 000 000 zł, limit wydatków w 2027 r. – kwota 1 500 000 zł, limit zobowiązań 3 000 000 zł.

2. Remont budynku Pl.J. Piłsudskiego 4.

Zadanie realizowane od 2025 r. Limit wydatków w 2026 roku kwota 5 000 000 zł, limit wydatków w 2027 r. – kwota 1 500 000 zł, limit zobowiązań 1 300 000 zł.

3. W wykazie przedsięwzięć w wydatkach bieżących na programy, projekty realizowane z udziałem środków z

budżetu Unii Europejskiej wprowadza się **projekt "Przystanek Dwójka"**.

Projekt planowany do realizacji w latach 2026-2027. Limit wydatków w 2026 roku kwota 190 156,25 zł, limit wydatków w 2027 r. – kwota 90 156,25 zł, limit zobowiązań 280 312,50 zł.