

**UCHWAŁA NR XXI/...../25
RADY POWIATU RAWICKIEGO**

z dnia 23 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawickiego na lata 2026-2037.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684), art. 226, 227, 228, 230, 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Powiatu Rawickiego uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Rawickiego na lata 2026-2037 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania długu, relacje o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się realizację wieloletnich przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Rawickiego do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ufp, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Rawickiego.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr IX/57/24 Rady Powiatu Rawickiego z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawickiego na lata 2025-2036 wraz ze zmianami.

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

Uzasadnienie

do Uchwały Nr Rady Powiatu Rawickiego z dnia 23 grudnia 2025 r.

W związku ze zmianami dokonanymi w projekcie budżetu na 2026 rok oraz Uchwałą Nr SO.9.4014.197.2025 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 9 grudnia 2025 roku w sprawie wyrażenia opinii o projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawickiego na lata 2026-2037 Zarząd Powiatu Rawickiego dokonuje autopoprawki, która ma na celu uaktualnienie kwot ujętych w prognozie.

I. W załączniku Nr 1 wprowadzono nowe kwoty:

- 1) poz. 1 - 2026 r. - w miejsce kwoty 130.399.615,81 zł wpisuje się kwotę 131.050.785,45 zł,
- 2) poz. 1.1 - 2026 r. - w miejsce kwoty 117.468.794,75 zł wpisuje się kwotę 117.917.751,39 zł,
- 3) poz. 1.1.4 - 2026 r. - w miejsce kwoty 14.376.287,09 zł wpisuje się kwotę 14.825.243,73 zł,
- 4) poz. 1.2 - 2026 r. - w miejsce kwoty 12.930.821,06 zł wpisuje się kwotę 13.133.034,06 zł,
- 5) poz. 1.2.2 - 2026 r. - w miejsce kwoty 12.930.321,06 zł wpisuje się kwotę 13.132.534,06 zł,
- 6) poz. 2 - 2026 r. - w miejsce kwoty 141.772.185,60 zł wpisuje się kwotę 142.423.355,24 zł,
- 7) poz. 2.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 116.490.062,77 zł wpisuje się kwotę 116.939.019,41 zł,
- 8) poz. 2.1.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 81.387.088,97 zł wpisuje się kwotę 81.394.170,07 zł,
- 9) poz. 2.2 - 2026 r. w miejsce kwoty 25.282.122,83 zł wpisuje się kwotę 25.484.335,83 zł,
- 10) poz. 2.2.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 23.782.122,83 zł wpisuje się kwotę 23.984.335,83 zł,
- 11) poz. 4.4 - 2026 r. w miejsce kwoty 0,00 zł wpisuje się kwotę 7.900.000,00 zł,
- 12) poz. 4.4.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 0,00 zł wpisuje się kwotę 6.800.000,00 zł,
- 13) poz. 4.5 - 2026 r. w miejsce kwoty 7.900.000,00 zł wpisuje się kwotę 0,00 zł,
- 14) poz. 4.5.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 6.800.000,00 zł wpisuje się kwotę 0,00 zł,
- 15) poz. 9.1, 9.1.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 601.108,96 zł wpisuje się kwotę 1.049.967,20 zł,
- 16) poz. 9.1.1.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 462.102,04 zł wpisuje się kwotę 910.960,28 zł,
- 17) poz. 9.2, 9.2.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 10.212.430,85 zł wpisuje się kwotę 10.387.430,85 zł,
- 18) poz. 9.2.1.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 10.146.258,95 zł wpisuje się kwotę 10.321.258,95 zł,
- 19) poz. 9.3, 9.3.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 684.884,90 zł wpisuje się kwotę 1.133.743,14 zł,
- 20) poz. 9.3.1.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 462.102,04 zł wpisuje się kwotę 910.960,28 zł,
- 21) poz. 9.4, 9.4.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 16.089.123,26 zł wpisuje się kwotę 16.339.123,26 zł,
- 22) poz. 9.4.1.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 10.146.258,95 zł wpisuje się kwotę 10.321.258,95 zł,
- 23) poz. 10.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 22.252.548,81 zł wpisuje się kwotę 22.427.321,01 zł,
- 24) poz. 10.1.1 - 2026 r. w miejsce kwoty 1.337.275,98 zł wpisuje się kwotę 1.264.263,18 zł,
- 25) poz. 10.1.2 - 2026 r. w miejsce kwoty 20.915.272,83 zł wpisuje się kwotę 21.163.057,83 zł,
- 26) poz. 10.1 - 2027 r. w miejsce kwoty 4.097.219,86 zł wpisuje się kwotę 4.119.015,46 zł,
- 27) poz. 10.1.1 - 2027 r. w miejsce kwoty 788.519,86 zł wpisuje się kwotę 810.315,46 zł,
- 28) poz. 10.1, 10.1.1 - 2028 r. w miejsce kwoty 426.491,00 zł wpisuje się kwotę 531.336,20 zł,
- 29) poz. 10.1, 10.1.1 - 2029 r. w miejsce kwoty 111.301,36 zł wpisuje się kwotę 225.986,56 zł,
- 30) poz. 10.1, 10.1.1 - 2030 r. w miejsce kwoty 0,00 zł wpisuje się kwotę 125.755,20 zł,
- 31) poz. 10.1, 10.1.1 - 2031 r. w miejsce kwoty 0,00 zł wpisuje się kwotę 139.285,20 zł.

II. W załączniku Nr 2 wprowadzono nw. zmiany:

- 1) w poz. 1.1.1.4 „Tropami Wiedzy i Kultury Mobilność Nauczycieli dla Rozwoju Szkoły” umniejszono limit zobowiązań do kwoty 28.592,90 zł,
- 2) w poz. 1.1.2.2 „Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji na obszarze powiatu rawickiego-etap III” limit 2026 zwiększono o 250.000,00 zł z przesunięcia wydatków z 2025 roku,
- 3) w poz.1.3.1.7 rezygnuje się z zadania pn. „Pełnienie funkcji IOD dla powiatowych jednostek organizacyjnych” i wprowadza się nowe zadanie pn. „Mobilny dostęp do internetu w infokiosku w miejscowości Borek” na lata 2026-2031, limit 2026 -196,80 zł, limit 2027-2031 po 295,20 zł, łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań w kwocie 1.672,80 zł,
- 4) wprowadzono zadanie w poz.1.3.1.8 "Zarządzanie i utrzymanie powiatowego systemu rowerów publicznych-Rawicki Powiatowy Rower (RPR)-rozszerzenie systemu Osiek-Dubin" na lata 2026-2031, łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań w kwocie 578.100,00 zł, limit 2026 – 0,00 zł, limit 2027 – 94.710,00 zł, limit 2028 – 104.550,00 zł, limit 2029 – 114.390,00 zł, limit 2030 – 125.460,00 zł, limit 2031 – 138.990,00 zł.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawickiego na lata 2026 do 2037

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rawickiego przygotowana została na lata 2025-2037 z uwzględnieniem danych dotyczących wykonania budżetu za lata 2020-2024 oraz planu za trzy kwartały roku 2025, a także z przewidywanego wykonania za 2025 r. celem zaprezentowania danych stanowiących podstawę do wyliczenia wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań rozłożona została do 2037 roku, stąd prognoza na tak długi okres.

Z uwagi na kroczący charakter prognozy, która co roku będzie uaktualniana przyjęto dla roku 2026 wartości wynikające z przygotowanego projektu budżetu powiatu. Natomiast na kolejne lata w prognozie uwzględniono wskaźniki wzrostu wynikające z zestawienia danych historycznych za lata 2020 do 2024, z uwzględnieniem korekt merytorycznych wynikających z danych możliwych do ustalenia, takich jak liczba uczniów w szkołach ponadpodstawowych, liczba mieszkańców w domach pomocy społecznej, liczba podopiecznych w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej „Mały Dworek” oraz „Nowy Dworek” itp. w okresie objętym prognozą.

Dla prognozy w latach 2026 do 2037 przyjęto wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja-lipiec 2025 r.):

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Poziom inflacji w % (CPI)	3,0	2,6	2,5	2,4	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
PKB w %	3,5	3,0	2,9	2,8	2,7	2,5	2,3	2,0	2,0
	2035	2036							
Poziom inflacji w % (CPI)	2,5	2,5							
PKB w %	2,0	1,9							

2037 rok CPI – 2,5%, PKB-1,7%

2.Prognoza dochodów.

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

2.1. Dochody bieżące:

2.1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Wykonanie w latach 2020-2024 oraz planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wg planu na III kwartał 2025 r. i projekt na 2026 rok kształtuje się następująco:

- w 2020 r. – 13 017 819,00 zł
- w 2021 r. – 14 580 608,00 zł,
- w 2022 r. – 18 690 525,20 zł,
- w 2023 r. – 12 401 723,00 zł,

- w 2024 r. – 19 668 567,00 zł,
- 3 kw. 2025 r. – 52 824 532,53 zł,
- w 2026 r. – 57 778 024,00 zł.

W latach 2021-2022 oraz 2024-2026 widoczna jest tendencja wzrostowa:

- w 2021 r. o 12,01% (1 562 789,00 zł),
- w 2022 r. o 28,19% (4 109 917,20 zł),
- w 2024 o 58,60% (7 266 844,00 zł),
- w 2025 r. o 168,57% (33 155 965,53 zł),
- w 2026 r. o 9,38% (4 953 491,47 zł).

W roku 2023 widoczna jest tendencja spadkowa:

- w 2023 r. o 33,65% (6 288 802,20 zł),

Spadek w 2023 r. jest związany z otrzymaniem w 2022 r. dodatkowych środków.

W 2025 zanotowano znaczny wzrost dochodów w związku ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Do prognozowania przyjęto wskaźnik odpowiadający wskaźnikowi PKB na poszczególne lata.

2.1.2 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wykonanie w latach 2020-2024 oraz planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wg planu na III kwartał 2025 r. i projekt na 2026 rok kształtuje się następująco:

- w 2020 r. – 555 253,42 zł,
- w 2021 r. – 700 973,29 zł,
- w 2022 r. – 775 848,89 zł,
- w 2023 r. – 1 111 719,00 zł,
- w 2024 r. – 1 413 423,00 zł,
- 3 kw. 2025 r. – 11 213 372,35 zł,
- w 2026 r. – 8 282 850,00 zł.

Zauważalny jest wzrost wpływów w latach 2021-2025:

- w 2021 r. wzrost o 26,24% (145 719,87 zł),
- w 2022 wzrost o 10,68% (74 875,60 zł),
- w 2023 r. wzrost o 43,29% (335 870,11 zł),
- w 2024 r. wzrost o 27,14% (301 704,00 zł),
- w 2025 r. wzrost o 693,35% (9 799 949,35 zł).

W 2026 r. spadek o 26,13% (2 930 522,35 zł).

W 2025 zanotowano znaczny wzrost dochodów w związku ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Do prognozowania przyjęto wskaźnik odpowiadający wskaźnikowi CPI na poszczególne lata.

2.1.3 Dochody z tytułu subwencji ogólnej

Wykonanie w latach 2020-2024 oraz planowane dochody z subwencji ogólnej wg planu na III kwartał 2025 r. i projekt na 2026 rok kształtuje się następująco:

- w 2020 r. – 25 722 093,00 zł,
- w 2021 r. – 28 928 941,00 zł,
- w 2022 r. – 28 419 860,00 zł,
- w 2023 r. – 38 013 873,90 zł,
- w 2024 r. – 45 032 363,00 zł,
- 3 kw. 2025 r. – 9 588 474,91 zł,
- w 2026 r. – 11 487 758,00 zł.

Z wyjątkiem 2022 i 2025 roku zauważalny jest wzrost subwencji ogólnej:

- w 2021 r. wzrost o 12,47% (3 206 848,00 zł),
- w 2022 r. spadek o 1,76% (509 081,00 zł),
- w 2023 r. wzrost o 33,76% (9 594 013,90 zł),
- w 2024 r. wzrost o 18,46% (7 018 489,10 zł),
- w 2025 r. spadek o 78,71% (35 443 888,09 zł),
- w 2026 r. wzrost o 19,81% (1 899 283,09 zł).

W 2025 zanotowano znaczny spadek dochodów z tytułu subwencji w związku ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Do prognozowania przyjęto wskaźnik odpowiadający wskaźnikowi PKB na poszczególne lata.

Liczba absolwentów szkół podstawowych z terenu powiatu rawickiego według stanu na dzień 30 września 2024 r. (na podstawie sprawozdawczości SIO udostępnionej przez gminy z terenu powiatu rawickiego):

- 2025/2026 – 701 osób,
- 2026/2027 – 626 osób,
- 2027/2028 – 684 osób,
- 2028/2029 – 667 osób,
- 2029/2030 – 642 osób,
- 2030/2031 – 613 osób,
- 2031/2032 – 629 osób,
- 2032/2033 – 718 osób.

2.1.4 Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Wykonanie w latach 2020-2024 oraz planowane dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wg planu na III kwartał 2025 r. i projekt na 2026 rok kształtuje się następująco:

- w 2020 r. – 14 340 086,79 zł
- w 2021 r. – 13 238 193,26 zł,
- w 2022 r. – 14 448 764,27 zł,
- w 2023 r. – 14 163 793,18 zł,
- w 2024 r. – 17 271 829,52 zł,
- 3 kw. 2025 r. – 19 838 582,66 zł,
- 2026 r. – 14 825 243,73 zł.

Tendencja zmian jest niejednorodna:

- w 2021 r. spadek o 7,68% (1 101 893,53 zł),
- w 2022 r. wzrost o 9,14% (1 210 571,01 zł),
- w 2023 r. spadek o 1,97% (284 971,09 zł),
- w 2024 r. wzrost o 21,94% (3 108 036,34 zł),
- w 2025 r. wzrost o 14,86% (2 566 753,14 zł),
- w 2026 r. spadek o 25,27% (5 013 338,93 zł).

Do prognozowania przyjęto wskaźnik odpowiadający wskaźnikowi CPI na poszczególne lata. W 2026 r. spadek jest spowodowany brakiem przyznania dotacji na dodatki motywacyjne zgodnie z rządowym programem.

a) dotacje celowe na bieżące zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami oraz zadania realizowane na podstawie porozumień

Wykonanie w latach 2020-2024 oraz planowane dochody z dotacji wg planu na III kwartał 2025 r. i projekt na 2026 rok kształtuje się następująco:

- w 2020 r. – 7 536 436,80 zł,
- w 2021 r. – 7 295 162,77 zł,
- w 2022 r. – 7 503 806,52 zł,
- w 2023 r. – 7 720 721,09 zł,
- w 2024 r. – 9 798 438,99 zł,
- 3 kw. 2025 r. – 10 332 636,53 zł,
- 2026 r. – 9 562 750,80 zł.

W latach 2022-2025 był zauważalny wzrost dochodów, natomiast w latach 2021 i 2026 spadek:

- w 2021 r. spadek o 3,20% (241 274,03 zł),
- w 2022 r. wzrost o 2,86% (208 643,75 zł),
- w 2023 r. wzrost o 2,89% (216 914,57 zł),
- w 2024 r. wzrost o 26,91% (2 077 717,90 zł),
- w 2025 r. wzrost o 5,45% (534 197,54 zł).
- w 2026 r. spadek o 7,45% (769 885,73 zł).

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami oraz zadania realizowane na podstawie porozumień zostały zaplanowane na 2026 r. zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.8.2025.7. W 2025 r. powiat otrzymał dotacje na program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej, natomiast w 2026 r. jeszcze nie uruchomiono środków.

b) dotacje na realizację bieżących zadań własnych powiatu

Wykonanie w latach 2020-2024 oraz planowane dochody z dotacji wg planu na III kwartał 2025 r. i projekt na 2026 rok kształtuje się następująco:

- w 2020 r. – 4 056 850,88 zł,
- w 2021 r. – 3 715 301,67 zł,
- w 2022 r. – 4 008 859,31 zł,
- w 2023 r. – 4 924 706,58 zł,
- w 2024 r. – 5 556 323,63 zł,

- 3 kw. 2025 r. – 6 890 931,32 zł,

- 2026 r. – 3 773 348,00 zł.

Z wyjątkiem lat 2021 i 2026 zauważalny jest wzrost dochodów:

- w 2021 r. spadek o 8,42% (341 549,21 zł),

- w 2022 r. wzrost o 7,90% (293 557,64 zł),

- w 2023 r. wzrost o 22,85% (915 847,27 zł),

- w 2024 r. wzrost o 12,83% (631 617,05 zł),

- w 2025 r. wzrost o 24,02% (1 334 607,69 zł),

- w 2026 r. spadek o 45,24% (3 117 583,32 zł).

Dotacje na zadania bieżące własne zostały zaplanowane na 2026 r. zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego pismo nr FB-I.3110.8.2025.7.

W badanym okresie dochody nie wykazują jednorodnej tendencji. Spadek jest związany przede wszystkim z tym, że dochody te są przeznaczone na pokrycie części kosztów utrzymania mieszkańców domów pomocy społecznej przyjętych na zasadach sprzed 1 stycznia 2004 roku (2020 r. – 117 osób, 2021 r. – 111 osób, 2022 r. – 105 osób, 2023 r. – 95 osób, 2024 r. – 87 osób, na dz. 31.10.2025 - 82 osoby). Z drugiej strony koszt utrzymania mieszkańca wzrasta. W latach 2022-2023 domy pomocy społecznej otrzymały dotacje na wypłatę m.in. dodatków covidowych czy dodatki do wynagrodzeń wraz z pochodnymi (zgodnie z porozumieniem rządu RP z NSZZ Solidarność z dnia 7 czerwca 2023 r.). W latach 2024-2025 domy pomocy społecznej, powiatowe centra pomocy rodzinie, rodziny zastępcze oraz placówki opiekuńczo-wychowawcze otrzymały dodatki motywacyjne zgodnie z rządowym programem wspierania.

c) dotacje z gmin i powiatów na zadania własne powiatu

Wykonanie w latach 2020-2024 oraz planowane dochody z dotacji wg planu na III kwartał 2025 r. i projekt na 2026 rok kształtuje się następująco:

- w 2020 r. – 200 148,52 zł,

- w 2021 r. – 119 211,84 zł,

- w 2022 r. – 246 591,52 zł,

- w 2023 r. – 226 981,72 zł,

- w 2024 r. – 266 290,72 zł,

- 3 kw. 2025 r. – 129 153,01 zł,

- 2026 r. – 101 011,01 zł.

Oprócz 2022 r. i 2024 r. zauważalny jest spadek dochodów:

- w 2021 r. spadek o 40,44% (80 936,68 zł),

- w 2022 r. wzrost o 106,85% (127 379,68 zł),

- w 2023 r. spadek o 7,95% (19 609,80 zł),

- w 2024 r. wzrost o 17,32% (39 309,00 zł),

- w 2025 r. spadek o 51,50% (137 137,71 zł),

- w 2026 r. spadek o 21,79%(28 142,00 zł).

Dochody te są z tytułu kursów zawodowych uczniów, kosztu uczestnika z Powiatu Gostyńskiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Miejskiej Górze. Zaplanowano również pomoc finansową z Gminy Rawicz i Gminy Pakosław na „Zarządzanie i utrzymanie powiatowego systemu rowerów publicznych – Rawicki Powiatowy Rower (RPR)” oraz na „Mobilny dostęp do internetu w infokioskach” w latach 2025-2027 (każda gmina w 2025 r. po 51 293,46 zł, w 2026 r. – 51 334,46 zł, w 2027 r. – 51 490,26 zł).

Do 2019 r. w dochodach tych wykazywano odpłatność z tytułu umieszczenia dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej oraz w rodzinach zastępczych na terenie powiatu rawickiego zgodnie z podpisanymi porozumieniami. Od 2020 r. dochody te są wykazywane jako wpływy z usług.

d) dotacje celowe w ramach programów z udziałem środków europejskich (...)

Wykonanie w latach 2020-2024 oraz planowane dochody z dotacji wg planu na III kwartał 2025 r. i projekt na 2026 rok kształtuje się następująco:

- w 2020 r. – 2 073 561,57 zł,
- w 2021 r. – 936 782,09 zł,
- w 2022 r. – 743 593,92 zł,
- w 2023 r. – 206 687,39 zł,
- w 2024 r. – 424 782,38 zł,
- 3 kw. 2025 r. – 1 455 979,75 zł,
- 2026 r. – 1 049 967,20 zł.

Dochody te są ustalane zgodnie z podpisanymi umowami na realizację projektów współfinansowanych ze środków europejskich. Powiat Rawicki realizuje cztery projekty:

- „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w subregionie leszczyńskim”, w latach 2025 do 2029 środki unijne i budżet państwa: 2026 r. – 360 687,00 zł, 2027 r. – 383 289,48 zł, 2028 r. – 348 181,00 zł, 2029 r. – 111 068,69 zł,
- „Cyberbezpieczny Samorząd” 2026 r. środki unijne i budżet państwa – 152 844,06 zł,
- „Tropami Wiedzy i Kultury: Mobilność Nauczycieli dla Rozwoju Szkoły” 2026 r. środki unijne i budżet państwa – 28 592,90 zł,
- „Poprawa dostępności architektonicznej i edukacyjno-społecznej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Jarosława Dąbrowskiego w Rawiczu” środki unijne i budżet państwa: 58 985,00 zł,
- „Zespół Szkół Przyrodniczo-Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Bojanowie – zagraniczne praktyki szansą na rozwój” z projektu ERASMUS+ - 448 858,24 zł.

e) środki przeznaczone na cele bieżące:

Wykonanie w latach 2020-2024 oraz planowane środki wg planu na III kwartał 2025 r. i projekt na 2026 rok kształtuje się następująco:

- w 2020 r. – 441 994,02 zł,
- w 2021 r. – 552 051,13 zł,
- w 2022 r. – 1 684 954,34 zł,
- w 2023 r. – 1 084 696,40 zł,
- w 2024 r. – 1 083 693,80 zł,

- 3 kw. 2025 r. – 658 750,39 zł,

- 2026 r. – 168 399,40 zł.

Od 2023 roku zauważalny jest spadek dochodów:

- w 2021 r. wzrost o 24,90% (110 057,11 zł),

- w 2022 r. wzrost o 205,22% (1 132 903,21 zł),

- w 2023 r. spadek o 35,62% (600 257,94 zł),

- w 2024 r. spadek o 0,09% (1 002,60 zł),

- w 2025 r. spadek o 39,21% (424 943,41 zł),

- w 2026 r. spadek o 74,44% (490 350,99 zł).

W grupie tych dochodów znajdowały się m.in. środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych pod uprawy leśne, środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy.

W 2021 r. wzrost jest spowodowany przyznaniem dodatkowych środków z Funduszu Pracy na realizację zadań związanych z zapobieganiem COVID-19 – 38 250,00 zł oraz środki na domy pomocy społecznej z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 155 148,86 zł. Wzrost w 2022 r. spowodowany był otrzymywaniem środków z Funduszu Pomocy.

W planie na 2026 r. są środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie wynagrodzenia zasadniczego oraz składek na ubezpieczenia społeczne dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Rawiczu, z WFOŚiGW na usuwanie azbestu. Od 2026 r. nie są planowane środki z Funduszu Pomocy na zadania oświatowe.

2.1.5 pozostałe dochody:

W tej grupie dochodów ujęto m.in. opłaty komunikacyjne, opłaty za wydanie prawa jazdy, opłaty za zajęcie pasa drogowego i umieszczanie urządzeń infrastrukturalnych w pasie drogowym, wpływy z tytułu kar i opłat pobieranych na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska, opłaty za trwałe zarząd, opłaty za karty wędkarskie i dzienniki budowy, za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych, z tytułu świadczonych usług, umów na najem, dzierżawę, odsetek.

Wykonanie w latach 2020-2024 oraz planowane dochody z tytułu podatków i opłat wg planu na III kwartał 2025 r. i projekt na 2026 rok kształtuje się następująco:

- w 2020 r. – 13 750 790,43 zł,

- w 2021 r. – 15 198 955,15 zł,

- w 2022 r. – 17 345 255,96 zł,

- w 2023 r. – 19 725 804,11 zł,

- w 2024 r. – 23 829 678,91 zł,

- 3 kw. 2025 r. – 27 073 072,54 zł,

- 2026 r. – 25 543 875,66 zł.

Oprócz 2026 r. widoczna jest tendencja wzrostowa:

- w 2021 r. o 10,53% (1 448 164,72 zł),

- w 2022 r. o 14,12% (2 146 300,81 zł),

- w 2023 r. o 13,72% (2 380 548,15 zł),
- w 2024 r. o 20,80% (4 103 874,80 zł),
- w 2025 r. o 13,61% (3 243 393,63 zł),
- w 2026 r. spadek o 5,65% (1 529 196,88 zł).

Wzrost jest spowodowany zwiększaniem się kosztów pobytu mieszkańców domów pomocy społecznej, a co za tym idzie odpłatności wraz ze zwiększeniem liczby mieszkańców przyjętych po 1.01.2004 r.

Od 2020 r. do dochodów z tytułu wpływów z usług przeniesiono dochody planowane w latach ubiegłych w dotacjach odpłatność innych samorządów za dzieci umieszczone w pieczy zastępczej na terenie powiatu rawickiego. Koszty utrzymania dzieci w pieczy zastępczej również się zwiększają.

W latach kolejnych przyjęto wzrost dochodów o CPI.

2.2 Dochody majątkowe

2.2.1 ze sprzedaży majątku

W 2026 r. dochodach zaplanowano sprzedaż drewna w PZD w Rawiczu na kwotę 500,00 zł.

2.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

W 2026 roku:

1. Zaplanowano pomoc finansową od gmin w kwocie 1 010 031,87 zł na zadanie pn. „Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji na obszarze powiatu rawickiego-etap III”, w tym:

- Gmina Jutrosin 810 031,87 zł zgodnie z Uchwałą Nr V/23/2024 z dnia 26 lipca 2024 r. (ze zmianami),
- Gmina Pakosław 200 000,00 zł zgodnie z Uchwałą Nr IV/26/2024 z dnia 25 września 2024 r. (ze zmianami).

2. Zaplanowano pomoc finansową z Gminy Miejska Górka:

- na zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 5478P Golina Wielka - Miejska Górka, od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 434 w m. Annopol do skrzyżowania z drogą krajową nr 36 w m. Miejska Górka” – 1 633 236,34 zł, zgodnie z Uchwałą Nr XIII/89/25 z dnia 26 czerwca 2025 r. (ze zmianami),
- na zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 5486P Miejska Górka - Wydawy, odcinek Dąbrowa - Niemarzyn - opracowanie dokumentacji budowlano-wykonawczej wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia” – 97 785,00 zł, zgodnie z Uchwałą Nr XVII/104/25 z dnia 25 listopada 2025 r. (ze zmianami).

3. Zaplanowano pomoc finansową z Gminy Rawicz na zadanie pn. „Budowa infrastruktury rowerowej (...) - etap IV” w kwocie 4 050,00 zł, zgodnie z Uchwałą Nr XX/159/25 z dnia 21 maja 2025 r.

4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich zaplanowano w kwocie 5 469 703,25 zł zgodnie z podpisaną umową na rzecz realizacji projektu pn. „Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji na obszarze powiatu rawickiego - etap III” (środki unijne), Gmina Jutrosin jest partnerem projektu,

5. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków

europejskich zaplanowano 389 246,75 zł zgodnie z podpisaną umową na rzecz realizacji projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” (środki unijne i budżetu państwa),

6. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich zaplanowano 4 528 480,85 zł zgodnie z podpisaną umową na rzecz realizacji projektu pn. „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków Zespołu Szkół Zawodowych w Rawiczu i Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Rawiczu”.

W 2027 r. zaplanowano pomoc finansową z Gminy Jutrosin na zadanie pn. : „Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji na obszarze powiatu rawickiego-etap IV” na kwotę 460 800,00 zł, zgodnie z Uchwałą Nr XIV/83/2025 z dnia 28 maja 2025 r. (ze zmianami). Na to zadanie Gmina Rawicz zaplanowała kwotę 1 134 600,00 zł zgodnie z Uchwałą Nr XX/159/25 z dnia 21 maja 2025 r.

3.Prognoza wydatków.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na grupy wydatków bieżących i majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące.

W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z obsługą zadłużenia.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto dane z projektu budżetu na 2026 rok.

Wydatki na obsługę długu ustalone zostały na podstawie harmonogramów spłat poszczególnych kredytów już zaciągniętych, planowanych do zaciągnięcia oraz wykupu obligacji. Zaplanowano w 2026 r.- 2037 r. WIBOR 1M – 5,30%, WIBOR 6M-4,75% oraz marże zgodnie z obowiązującymi umowami. Odsetki zaplanowano w - 2026 r. – 620 000,00 zł, - 2027 r. – 520 000,00 zł, - 2028 r. – 450 000,00 zł, - 2029 r. – 380 000,00 zł, - 2030 r. – 310 000,00 zł, - 2031 r. – 250 000,00 zł, - 2032 r. – 190 000,00 zł, - 2033 r. – 140 000,00 zł, - 2034 r. – 95 000,00 zł, - 2035 r – 60 000,00 zł, - 2036 r. – 35 000,00 zł, - 2037 r. – 15 000,00 zł.

3.2.Wydatki majątkowe.

W 2026 r. wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 25 484 335,83 zł.

W 2027 r. wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3 308 700,00 zł na budowę ścieżki – etap IV.

4. Wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań.

Powiat Rawicki w 2021 roku zaciągnął kredyt w wysokości 3 050 000,00 zł. Część tej kwoty przeznaczona została na wkład własny do realizacji projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

1. pn. "Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji w ramach realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej na obszarze powiatu rawickiego" umowa Nr RPWP.03.03.01-30-0012/16-00 z 12.03.2019 r. – 2 100 000,00 zł.

Całkowita wartość projektu wynosi 23 182 642,62 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych wynosi ponad 60%. W związku z powyższym wprowadzone zostały odsetki oraz raty kapitałowe podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań.

Odsetki i raty kapitałowe podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań dotyczących ww. projektu:

rok 2026 - rata kapitałowa 200 000,00 zł, odsetki 36 987,00 zł,
rok 2027 – rata kapitałowa 200 000,00 zł, odsetki 25 151,00 zł,
rok 2028 – rata kapitałowa 300 000,00 zł, odsetki 11 096,00 zł.
Oprocentowanie wraz z marżą liczono w 2026-2028-6%.

2.pn. " Nowoczesne kształcenie zawodowe w Zespole Szkół Zawodowych w Rawiczu

bodźcem rozwoju gospodarczego południowej Wielkopolski " umowa Nr RPWP.09.03.02-30-0019/20-00 z dnia 13.04.2021 r. – 2 750 000,00 zł.

Całkowita wartość projektu wynosi 19 720 495,51 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych ponad 70%. W związku z powyższym wprowadzone zostały odsetki oraz raty kapitałowe podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań.

Odsetki i raty kapitałowe podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań dotyczących ww. projektu:

rok 2026 - rata kapitałowa 250 000,00 zł, odsetki 145 844,00 zł,
rok 2027 - rata kapitałowa 450 000,00 zł, odsetki 126 931,00 zł,
rok 2028 - rata kapitałowa 400 000,00 zł, odsetki 101 836,00 zł,
rok 2029 - rata kapitałowa 400 000,00 zł, odsetki 78 559,00 zł,
rok 2030 - rata kapitałowa 400 000,00 zł, odsetki 55 283,00 zł,
rok 2031 - rata kapitałowa 450 000,00 zł, odsetki 30 915,00 zł,
rok 2032 - rata kapitałowa 250 000,00 zł, odsetki 6 547,00 zł,
Oprocentowanie wraz z marżą liczono w 2026-2032 – 5,9%.

5.Przedsięwzięcia:

5.1. 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:

5.1.1. wydatki bieżące:

poz. 1.1.1.1 „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w subregionie leszczyńskim” zadanie realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Rawiczu w latach 2024-2029:

- limit 2026-378 807,00 zł,
- limit 2027-412 659,48 zł,
- limit 2028-359 491,00 zł,
- limit 2029-111 301,36 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 1 939 773,48 zł, limit zobowiązań – 1 176 458,84 zł (została podpisana umowa o pracę na kwotę 85 800,00 zł). Projekt jest współfinansowany ze środków unijnych, z budżetu państwa i ze środków własnych powiatu.

poz. 1.1.1.2 „Cyberbezpieczny Samorząd” zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Rawiczu w latach 2024-2026:

- limit 2026 – 162 600,00 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 331 338,40 zł, limit zobowiązań – 162 600,00 zł. Projekt jest współfinansowany ze środków unijnych, z budżetu państwa i ze środków własnych powiatu.

poz. 1.1.1.3 „Poprawa dostępności architektonicznej i edukacyjno-społecznej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Jarosława Dąbrowskiego w Rawiczu” zadanie realizowane przez I Liceum Ogólnokształcące w Rawiczu w latach 2024-2026:

- limit 2026 – 114 885,00 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 817 616,50 zł, limit zobowiązań – 61 535,00 zł. W ramach projektu realizowane są warsztaty, spektakle dla uczniów, czy szkolenia dla nauczycieli. Projekt jest współfinansowany ze środków unijnych, z budżetu państwa i środków własnych powiatu.

poz. 1.1.1.4 „Tropami Wiedzy i Kultury: Mobilność Nauczycieli dla Rozwoju Szkoły” zadanie realizowane przez I Liceum Ogólnokształcące w Rawiczu w latach 2025-2026:

- limit 2026 – 28 592,90 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 231 827,13 zł, limit zobowiązań – 28 592,90 zł. W ramach projektu nauczycieli dokształcali się zawodowo. Projekt jest współfinansowany ze środków unijnych i z budżetu państwa.

5.1.2 wydatki majątkowe:

poz. 1.1.2.1 „Cyberbezpieczny Samorząd” zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Rawiczu w latach 2024-2026:

- limit 2026 – 414 092,06 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 557 261,60 zł, limit zobowiązań – 414 092,06 zł. Projekt jest współfinansowany ze środków unijnych, z budżetu państwa i ze środków własnych powiatu.

poz. 1.1.2.2 „Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji na obszarze powiatu rawickiego – etap III” zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Rawiczu w latach 2024-2026:

- limit 2026 – 7 833 900,50 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 7 911 390,50 zł, limit zobowiązań – 2 148 680,99 zł. Projekt jest współfinansowany ze środków unijnych, z budżetu Gminy Jutrosin, która jest partnerem projektu, z budżetu Gminy Pakosław i ze środków własnych powiatu. W 2025 r. podpisano umowę z wykonawcą na realizację w ramach „Zaprojektuj-Wybuduj”. W ramach limitu zobowiązań jest m.in. system rowerów.

poz. 1.1.2.3 „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków Zespołu Szkół Zawodowych w Rawiczu i Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Rawiczu” zadanie realizowane przez Zespół Szkół Zawodowych w Rawiczu i PCUW w Rawiczu w latach 2024-2026:

- limit 2026 – 8 091 130,70 zł,

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 8 325 722,70 zł, limit zobowiązań – 8 091 130,70 zł. Projekt jest współfinansowany ze środków unijnych i ze środków własnych powiatu.

5.2 wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

5.2.1 wydatki bieżące:

poz. 1.3.1.1 „Zarządzanie i utrzymanie powiatowego systemu rowerów publicznych – Rawicki Powiatowy Rower (RPR)” zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Rawiczu w latach 2022 -2027:

- limit 2026 – 152 699,58 zł,

- limit 2027 – 152 699,58 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 882 264,24 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł w związku z podpisaniem umowy na obsługę.. Gmina Rawicz i Gmina Pakosław będą partycypować w kolejnych latach po 1/3 rocznej kwoty każda.

Poz.1.3.1.2 „Mobilny dostęp do internetu w infokioskach” zadanie realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Rawiczu w latach 2021-2027:

- limit 2026 – 1 303,80 zł,

- limit 2027 – 1 771,20 zł.

Łączne nakłady finansowe zostały zaplanowane w kwocie 9 052,80 zł. Limit zobowiązań wynosi 2 386,20 zł (zawarta umowa z operatorem sieci internetowej została podpisana do sierpnia 2026 r.). Gmina Rawicz i Gmina Pakosław będą partycypować w kolejnych latach po 1/3 rocznej kwoty każda.

poz.1.3.1.3 „Dotacja celowa dla Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania publicznego w zakresie ochrony zdrowia polegającego na zapewnieniu utrzymania operatorskiego Systemu EDM umożliwiającego prowadzenie przez Szpital Powiatowy w Rawiczu Sp. z o. o. elektronicznej dokumentacji medycznej, w tym e-dokumentacja i e-rejestracja” zadanie realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Rawiczu w latach 2024-2028:

- limit 2026 – 67 000,00 zł,

- limit 2027 – 67 000,00 zł,

- limit 2028 – 67 000,00 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 335 000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 0,00 zł w związku z podpisanym porozumieniem.

poz.1.3.1.4 "Ubezpieczenie majątku Powiatu Rawickiego oraz jego jednostek" jednostką koordynującą jest Starostwo Powiatowe w Rawiczu w latach 2025-2026:

- limit 2026 – 188 000,00 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 376 000,00 zł, limit zobowiązań w kwocie 0,00 zł w związku z przeprowadzonym w 2024 r. przetargu i podpisaniem umowy z ubezpieczycielem.

poz. 1.3.1.5 „Likwidacja wyrobów budowlanych zawierających azbest na terenie powiatu rawickiego” zadanie jest realizowane przez Starostwo Powiatowe w Rawiczu w latach 2025-2026:

- limit 2026 – 88 998,10 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 129 998,81 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł. Powiat podpisał w 2025 r. umowę na likwidację azbestu. Zadanie jest współfinansowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

poz. 1.3.1.6 „Obsługa prawna Starostwa Powiatowego w Rawiczu” zadanie zaplanowane przez Starostwo Powiatowe w Rawiczu na lata 2026-2027:

- limit 2026 – 81 180,00 zł,

- limit 2027 – 81 180,00 zł.

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań zaplanowano w kwocie 162 630,00 zł.

poz.1.3.1.7 „Mobilny dostęp do internetu w infokiosku w miejscowości Borek” zadanie realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Rawiczu w latach 2026-2031:

- limit 2026 – 196,80 zł,

- limit 2027 – limit 2031 po 295,20 zł.

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań zaplanowano w kwocie 1 672,80 zł.

Poz.1.3.1.8 „Zarządzanie i utrzymanie powiatowego systemu rowerów publicznych-Rawicki Powiatowy Rower (RPR) – rozszerzenie systemu Osiek-Dubin” zadanie realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Rawiczu w latach 2026-2031:

- limit 2026 – 0,00 zł,

- limit 2027 – 94 710,00 zł,

- limit 2028 – 104 550,00 zł,

- limit 2029 – 114 390,00 zł,

- limit 2030 – 125 460,00 zł,

- limit 2031 – 138 990,00 zł.

Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań 578 100,00 zł. W 2026 r. zostanie przeprowadzone postępowanie z realizacją od 2027 roku.

5.2.2.wydatki majątkowe:

poz. 1.3.2.1. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 5478P Golina Wielka-Miejska Górka, od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 434 w m. Annopol do skrzyżowania z drogą krajową nr 36 w m. Miejska Górka” realizowany przez Powiatowy Zarząd Dróg w Rawiczu w latach 2025-2026:

- limit 2026 – 3 906 806,13 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 7 812 302,26 zł. Limit zobowiązań wynosi 5 000,00 zł na promocję zadania. W 2025 r. Powiat podpisał umowę na roboty budowlane i inspektora nadzoru. Inwestycja w 2026 r. zostanie sfinansowana z przychodów RFRD – 2 272 569,79 zł, pomocy finansowej z Gminy Miejska Górka – 1 628 808,34 zł, ze środków własnych powiatu – 5 428,00 zł.

poz. 1.3.2.2. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 5486P Miejska Górka-Wydawy, odcinek Dąbrowa-Niemarzyn-opracowanie dokumentacji budowlano-wykonawczej wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia” realizowany przez Powiatowy Zarząd Dróg w Rawiczu w latach 2025-2026:

- limit 2026 – 97 785,00 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 97 785,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł. Powiat podpisał w 2025 r. umowę na dokumentację. Zadanie jest realizowane z pomocy finansowej z Gminy Miejska Górka.

poz. 1.3.2.3 „Rozbudowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji na terenie powiatu rawickiego – etap IV” realizowany przez Powiatowy Zarząd Dróg w Rawiczu w latach 2025-2027:

- limit 2026 – 819 343 44 zł,

- limit 2027 – 3 308 700,00 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 4 227 673,44 zł. Limit zobowiązań w kwocie 4 128 043,44 zł. Powiat Rawicki złożył wniosek o dofinansowanie ze środków unijnych i warunkiem koniecznym było zabezpieczenie wkładu własnego. W 2026 r. Gmina Rawicz udzieli pomocy w kwocie 4 050,00 zł. W 2027 r. Gmina Rawicz udzieli pomocy finansowej w kwocie 1 130 550,00 zł, a Gmina Jutrosin w kwocie 460 800,00 zł. Obie Gminy są partnerem w projekcie.

6. Wynik budżetu.

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

Deficyt budżetu:

- 2026 r. – 11 372 569,79 zł.

Deficyt planuje się pokryć z przychodów z tytułu zaciągniętego kredytu bankowego, z przychodów z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (środki Powiat otrzymał w 2025 r., zakończy realizację zadanie w 2026 r. umowa nr 13.30/25 z 20.03.2025), z lokaty utworzonej w 2025 roku.

W latach 2027-2037 jest nadwyżka budżetu:

- 2027 r. – 1 200 000,00 zł,

- 2028 r. – 1 200 000,00 zł,

- 2029 r. – 1 150 000,00 zł,

- 2030 r. – 1 100 000,00 zł.

- 2031 r. – 1 100 000,00 zł,

- 2032 r. – 950 000,00 zł,

- 2033 r. – 750 000,00 zł,

- 2034 r. – 700 000,00 zł,

- 2035 r. – 400 000,00 zł,

- 2036 r. – 350 000,00 zł,

- 2037 r. – 300 000,00 zł.

Istotnym jest fakt zachowania relacji wynikającej z zapisu art.242 ustawy o finansach publicznych mówiący, że Rada Powiatu Rawickiego nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 poz. 1483).

7. Przychody.

W 2026 roku zaplanowano przychody w kwocie 12 472 569,79 zł, w tym:

- z tytułu kredytu bankowego – 2 300 000,00 zł,

- z tytułu lokaty utworzonej w 2025 r. – 7 900 000,00 zł, m.in. z otrzymanych dochodów z rezerwy na uzupełnienie dochodów powiatu, z wolnych środków, nadwyżki budżetowej oraz w związku z przesunięciem niektórych wydatków inwestycyjnych na 2026 rok został zwolniony udział własny powiatu,

- z tytułu środków niewykorzystanych w 2025 r. z RFRD z tytułu Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 2 272 569,79 zł, zgodnie z umową z Wojewodą Wielkopolskim Nr 13.30/25 (101/25) z dnia 20.03.2025 r. wraz z aneksem na rozbudowę drogi powiatowej nr 5478P Golina Wielka-Miejska Górka, od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 434 w m. Annopol do skrzyżowania z drogą krajową nr 36 w m. Miejska Górka. Zgodnie z harmonogramem przekazywania środków z RFRD pierwsza transza została zaplanowana na sierpień w kwocie 1.361.741,87 zł, natomiast druga transza na listopad w kwocie 3.180.397,70 zł.

8. Rozchody oraz stan zadłużenia.

W rozchodach zaplanowano przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów,

wyemitowanych obligacji:

Tytuł dłużny	2026	2027	2028	2029	2030	2031
obligacje	400000	100000	0	0	0	0
kredyty	700000	1100000	1200000	1150000	1100000	1100000
razem	1100000	1200000	1200000	1150000	1100000	1100000
Stan zadłużenia na koniec roku	9200000	8000000	6800000	5650000	4550000	3450000
Tytuł dłużny	2032	2033	2034	2035	2036	2037
obligacje	0	0	0	0	0	0
kredyty	950000	750000	700000	400000	350000	300000
razem	950000	750000	700000	400000	350000	300000
Stan zadłużenia na koniec roku	2500000	1750000	1050000	650000	300000	0

W 2026 r. zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji w kwocie 1 100 000,00 zł, tj:

- PKO BP w Poznaniu (kredyt z 2021 r.)– 200 000,00 zł,
- BS Wschowa (kredyt z 2022 r.) – 250 000,00 zł,
- BS Wschowa (kredyt z 2023 r.) – 250 000,00 zł,
- PKO BP (obligacje z 2018 r.) –400 000,00 zł.

Na koniec 2025 roku zadłużenie powiatu wynosić będzie **8 000 000,00 zł**, w tym:

1. kredyt w PKO BP z 2021 r. – 1 650 000,00 zł,
2. kredyt w BS Wschowa z 2022 r. – 2 750 000,00 zł,
3. kredyt w BS Wschowa z 2023 r. – 3 100 000,00 zł,
4. obligacje PKO BP z 2018 r. – 500 000,00 zł.

9. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej:

Prognozowana nadwyżka budżetowa wystąpi w latach: 2027-2037 i w całości zostanie przeznaczona na spłaty kredytów i wykup papierów wartościowych.

10. Relacja z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia od 2026 roku.

11. Podsumowanie.

Zarząd Powiatu przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Rawickiego na lata 2026 do 2037 starał się zachować jej realizm oraz zapewnić bezpieczeństwo dla płynności finansowej budżetu.

W związku z tym, że projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z przedsięwzięciami został opracowany do 15 listopada 2025 roku może wystąpić brak zgodności z uchwałą obowiązującą w 2025 roku. W postanowieniach projektu uchwały zostało zapisane, że Uchwała Nr IX/57/24 Rady Powiatu Rawickiego z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawickiego na lata 2025-2036 wraz ze zmianami traci moc.