



PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU RAWSKIEGO
NA LATA 2026 - 2041

SKARBNIK POWIATU

mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA

Adrian Galach

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU RAWSKIEGO W RAWIE MAZOWIECKIEJ
z dnia

Projekt

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawskiego
na lata 2026 - 2041**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1907) Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Rawskiego na lata 2026 - 2041 zgodnie z załącznikiem nr 1 obejmującym:

- 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Powiatu Rawskiego na lata 2026 – 2041,
- 2) prognozę kwoty długu Powiatu Rawskiego na lata 2026 - 2041.

§ 2.1. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Rawskiego, obejmujących limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych w latach 2026- 2041 zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawskiego, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach limitów kwot określonych w załącznikach nr 1 i 2.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania w 2026 roku zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnienie z ust. 1 obejmuje możliwość umocowania kierowników jednostek budżetowych do zaciągania tego rodzaju zobowiązań na następny rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Rawskiego.

§ 6. Traci moc Uchwała nr XIV/72/2025 Rady Powiatu Rawskiego z dnia 13 stycznia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy finansowej Powiatu Rawskiego na lata 2025 – 2039 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2026 r.

SKARBNIK POWIATU

mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA

Adrian Galach

Radca Prawny
Mateusz Wydra

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 1
z dnia 2025-11-14
- projekt -

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		Dochody bieżące ^x	z tego:									Dochody majątkowe ^x			
			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:							
								z podatku od nieruchomości							
Lp		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	133 999 636,00	109 315 979,00	43 601 677,00	7 824 056,00	33 722 742,00	19 964 194,00	4 203 310,00	0,00	24 683 657,00	5 850 000,00	18 833 657,00				
2027	118 649 840,00	118 649 840,00	47 264 218,00	8 481 277,00	36 555 452,00	21 641 186,00	4 707 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	122 090 685,00	122 090 685,00	48 634 880,00	8 727 234,00	37 615 560,00	22 268 780,00	4 844 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	125 509 225,00	125 509 225,00	49 996 657,00	8 971 597,00	38 668 796,00	22 892 306,00	4 979 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	128 897 973,00	128 897 973,00	51 346 567,00	9 213 830,00	39 712 853,00	23 510 398,00	5 114 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	132 120 422,00	132 120 422,00	52 630 231,00	9 444 176,00	40 705 674,00	24 098 158,00	5 242 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	135 423 433,00	135 423 433,00	53 945 987,00	9 680 280,00	41 723 316,00	24 700 612,00	5 373 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	138 809 019,00	138 809 019,00	55 294 637,00	9 922 287,00	42 766 399,00	25 318 127,00	5 507 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	142 279 244,00	142 279 244,00	56 677 003,00	10 170 344,00	43 835 559,00	25 951 080,00	5 645 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	145 836 225,00	145 836 225,00	58 093 928,00	10 424 603,00	44 931 448,00	26 599 857,00	5 786 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	149 482 130,00	149 482 130,00	59 546 276,00	10 685 218,00	46 064 734,00	27 264 853,00	5 931 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	153 219 182,00	153 219 182,00	61 034 933,00	10 952 348,00	47 206 102,00	27 946 474,00	6 079 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	157 049 662,00	157 049 662,00	62 560 806,00	11 226 157,00	48 386 255,00	28 645 136,00	6 231 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2039	160 975 903,00	160 975 903,00	64 124 826,00	11 506 811,00	49 595 911,00	29 361 264,00	6 387 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

2040	165 000 301,00	165 000 301,00	65 727 947,00	11 794 481,00	50 835 809,00	30 095 296,00	6 546 768,00	0,00	0,00	0,00
2041	168 300 307,00	168 300 307,00	67 042 506,00	12 030 371,00	51 852 525,00	30 697 202,00	6 677 703,00	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, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:										w tym:
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x			
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	139 984 477,00	114 190 292,00	77 781 416,00	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	25 794 185,00	25 794 185,00	486 602,00
2027	116 580 506,68	111 300 834,83	81 017 123,00	0,00	0,00	2 448 095,00	0,00	0,00	0,00	5 279 671,85	5 279 671,85	736 454,00
2028	119 537 351,68	114 793 072,00	84 338 825,00	0,00	0,00	2 270 685,00	0,00	0,00	0,00	4 744 279,68	4 744 279,68	281 558,00
2029	122 769 891,68	118 437 708,00	87 678 642,00	0,00	0,00	2 068 200,00	0,00	0,00	0,00	4 332 183,68	4 332 183,68	0,00
2030	126 058 639,68	121 571 276,00	90 238 856,00	0,00	0,00	1 924 280,00	0,00	0,00	0,00	4 487 363,68	4 487 363,68	0,00
2031	129 030 088,68	124 719 397,00	92 783 594,00	0,00	0,00	1 792 462,00	0,00	0,00	0,00	4 310 691,68	4 310 691,68	0,00
2032	131 765 099,68	127 837 701,00	95 307 308,00	0,00	0,00	1 633 468,00	0,00	0,00	0,00	3 927 398,68	3 927 398,68	0,00
2033	135 002 685,68	130 917 227,00	97 775 767,00	0,00	0,00	1 472 112,00	0,00	0,00	0,00	4 085 458,68	4 085 458,68	0,00
2034	138 407 910,68	134 036 096,00	100 269 049,00	0,00	0,00	1 305 965,00	0,00	0,00	0,00	4 371 814,68	4 371 814,68	0,00
2035	141 964 891,68	137 196 766,00	102 785 802,00	0,00	0,00	1 138 355,00	0,00	0,00	0,00	4 768 125,68	4 768 125,68	0,00
2036	145 328 796,68	140 362 600,00	105 293 776,00	0,00	0,00	964 400,00	0,00	0,00	0,00	4 966 196,68	4 966 196,68	0,00
2037	147 965 848,68	143 493 535,00	107 757 650,00	0,00	0,00	778 850,00	0,00	0,00	0,00	4 472 313,68	4 472 313,68	0,00
2038	151 496 328,68	148 573 907,00	110 160 646,00	0,00	0,00	582 300,00	0,00	0,00	0,00	4 922 421,68	4 922 421,68	0,00
2039	155 422 569,68	149 574 755,00	112 474 020,00	0,00	0,00	374 000,00	0,00	0,00	0,00	5 847 814,68	5 847 814,68	0,00
2040	160 446 967,68	152 659 846,00	114 757 243,00	0,00	0,00	257 700,00	0,00	0,00	0,00	7 787 121,68	7 787 121,68	0,00
2041	166 246 973,48	155 684 484,00	116 972 058,00	0,00	0,00	126 400,00	0,00	0,00	0,00	10 562 489,48	10 562 489,48	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.1		4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.3	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	-5 984 841,00	0,00	7 420 006,08	6 800 000,00	5 364 834,92	0,00	0,00	620 006,08	620 006,08					
• 2027	2 069 333,32	2 069 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	2 553 333,32	2 553 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	2 739 333,32	2 739 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	2 839 333,32	2 839 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	3 090 333,32	3 090 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	3 658 333,32	3 658 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033	3 806 333,32	3 806 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2034	3 871 333,32	3 871 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2035	3 871 333,32	3 871 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2036	4 153 333,32	4 153 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2037	5 253 333,32	5 253 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2038	5 553 333,32	5 553 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2039	5 553 333,32	5 553 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2040	4 553 333,32	4 553 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2041	2 053 333,52	2 053 333,52	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:				z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty 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	5.1.1.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 435 165,08	1 435 165,08	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069 333,32	2 069 333,32	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 553 333,32	2 553 333,32	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 739 333,32	2 739 333,32	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 839 333,32	2 839 333,32	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 333,32	3 090 333,32	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 658 333,32	3 658 333,32	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 806 333,32	3 806 333,32	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 871 333,32	3 871 333,32	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 871 333,32	3 871 333,32	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 153 333,32	4 153 333,32	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 253 333,32	5 253 333,32	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 553 333,32	5 553 333,32	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	5 553 333,32	5 553 333,32	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	4 553 333,32	4 553 333,32	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 053 333,52	2 053 333,52	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:										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 x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wycieków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	55 619 000,00	0,00	-4 874 313,00	-4 254 306,92		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	53 549 666,68	0,00	7 349 005,17	7 349 005,17		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	50 996 333,36	0,00	7 297 613,00	7 297 613,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	48 257 000,04	0,00	7 071 517,00	7 071 517,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	45 417 666,72	0,00	7 326 697,00	7 326 697,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	42 327 333,40	0,00	7 401 025,00	7 401 025,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	38 669 000,08	0,00	7 585 732,00	7 585 732,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	34 862 666,76	0,00	7 891 792,00	7 891 792,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	30 991 333,44	0,00	8 243 148,00	8 243 148,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	27 120 000,12	0,00	8 639 459,00	8 639 459,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	22 966 666,80	0,00	9 119 530,00	9 119 530,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	17 713 333,48	0,00	9 725 647,00	9 725 647,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	12 160 000,16	0,00	10 475 755,00	10 475 755,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	6 606 666,84	0,00	11 401 148,00	11 401 148,00		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 053 333,52	0,00	12 340 455,00	12 340 455,00		
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 615 823,00	12 615 823,00		

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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 plan 3 kwartałów 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,13%	-1,47%	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2027	4,66%	10,10%	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2028	4,83%	9,59%	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2029	4,68%	8,91%	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2030	4,52%	8,76%	4,94%	4,94%	TAK	TAK
2031	4,52%	8,51%	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2032	4,78%	8,33%	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2033	4,65%	8,25%	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2034	4,45%	8,21%	8,92%	8,92%	TAK	TAK
2035	4,20%	8,20%	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2036	4,19%	8,25%	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2037	4,82%	8,39%	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2038	4,78%	8,61%	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2039	4,50%	8,95%	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2040	3,57%	9,34%	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2041	1,58%	9,26%	8,56%	8,56%	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:	
	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 i 3 ustawy ^x	środków określonych 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
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	9.3.1.1
2026	7 867 191,00	7 867 191,00	7 231 550,26	100 465,00	100 465,00	94 884,00	8 274 099,00	8 274 099,00	7 231 550,26	7 231 550,26
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 096,00	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
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	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									
	w tym:			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 z tytułu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące		majątkowe				
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	431 460,00	431 460,00	94 884,00	31 644 614,00	8 689 419,00	22 955 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	762 199,00	0,00	0,00	949 509,00	187 310,00	762 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 866,00	0,00	0,00	300 866,00	0,00	300 866,00	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
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				10.7.3 wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:								
					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	1 435 165,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 016 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	2 686 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	2 786 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	3 037 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	3 605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	3 753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	3 818 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	3 818 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2039	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2040	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2041	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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w obłisłieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

SKARBNIK POWIATU
mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA
Adrian Galach

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 1
z dnia 2025-11-14
- projekt -

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)				58 095 540,00	31 644 614,00	949 509,00	300 866,00	0,00	32 894 989,00
1.a	- wydatki bieżące				29 071 221,00	8 689 419,00	187 310,00	0,00	0,00	8 876 729,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 024 319,00	22 955 195,00	762 199,00	300 866,00	0,00	24 018 260,00
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:				30 594 718,00	8 705 559,00	949 509,00	300 866,00	0,00	9 955 934,00
1.1.1	- wydatki bieżące				27 065 063,00	8 274 099,00	187 310,00	0,00	0,00	8 461 409,00
1.1.1.1	Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym uwzględniające rozwiązania organizacyjne, kompetencyjne i techniczne w ramach konkursu grantowego"Cyberbezpieczny samorząd". Umowa nr FERC.02.02-CS.01-001/23/2430/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	STAROSTWO POWIATOWE W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2024	2026	261 151,00	50 504,00	0,00	0,00	0,00	50 504,00
1.1.1.2	"Aktywna szkoła zawodowa bez barier" Umowa nr FELD.08.08-IZ.00-0116/23 - Kształcenie zawodowe	ZESPÓŁ SZKÓŁ-CENTRUM EDUKACJI ZAWODOWEJ I USTAWICZNEJ IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2024	2026	2 511 694,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.1.3	"CUŚ DOBREGO 2" Umowa nr FELD.07.09-IP.01-0011/23-00 - Działania w celu zwiększenia równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości trwałych i przystępnych cenowo usług	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2027	17 370 206,00	4 470 206,00	0,00	0,00	0,00	4 470 206,00
1.1.1.4	"AKTYWNA KADRA PUP - Rozwój kompetencji i kwalifikacji zawodowych pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Rawie Mazowieckiej" - Rozwój kompetencji i kwalifikacji zawodowych pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Rawie Mazowieckiej	POWIATOWY URZĄD PRACY W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2025	2027	399 527,00	109 850,00	112 745,00	0,00	0,00	222 595,00
1.1.1.5	"Zajęcia edukacyjne szansą rozwoju" Umowa nr FELD.08.07-IZ.00-0084/24-00 - Kształcenie ogólne	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH IM. WŁADYSŁAWA STANISŁAWA REYMONTA W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2025	2026	695 423,00	46 593,00	0,00	0,00	0,00	46 593,00
1.1.1.6	"Więcej umiejętności - więcej możliwości" Umowa nr FELD.08.08-IZ.00-0049/24-00 - Kształcenie zawodowe	ZESPÓŁ SZKÓŁ-CENTRUM EDUKACJI ZAWODOWEJ I USTAWICZNEJ IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2025	2027	2 342 009,00	510 161,00	66 445,00	0,00	0,00	576 606,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.7	Białscy uczniowie stawiają na praktykę Umowa nr FELD.08.08-IZ.00-0024/24-00 - Kształcenie zawodowe	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH W BIAŁEJ RAWSKIEJ	2025	2027	2 010 715,00	1 927 482,00	8 120,00	0,00	0,00	1 935 602,00
1.1.1.8	"Zawód dzisiaj - praca jutro" Umowa nr FELD.08.08-IZ.00-0035/24-00 - Kształcenie zawodowe	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH IM. WŁADYSŁAWA STANISŁAWA REYMONTA W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2025	2027	1 494 358,00	1 109 303,00	0,00	0,00	0,00	1 109 303,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 509 635,00	431 460,00	762 199,00	300 866,00	0,00	1 494 525,00
1.1.2.1	Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym uwzględniające rozwiązania organizacyjne, kompetencyjne i techniczne w ramach konkursu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd", Umowa nr FERC.02.02-CS.01-001/23/2430/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	STAROSTWO POWIATOWE W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2024	2026	839 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Aktywna szkoła zawodowa bez barier" Umowa nr FELD.08.08-IZ.00-0116/23 - Kształcenie zawodowe	ZESPÓŁ SZKÓŁ- CENTRUM EDUKACJI ZAWODOWEJ I USTAWICZNEJ IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2024	2026	458 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	"Zajęcia edukacyjne szansa rozwoju" Umowa nr FELD.08.07-IZ.00-0084/24-00 - Kształcenie ogólne	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH IM. WŁADYSŁAWA STANISŁAWA REYMONTA W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2025	2026	109 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	"Więcej umiejętności - więcej możliwości" Umowa nr FELD.08.08-IZ.00-0049/24-00 - Kształcenie zawodowe	ZESPÓŁ SZKÓŁ- CENTRUM EDUKACJI ZAWODOWEJ I USTAWICZNEJ IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2025	2027	567 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Białscy uczniowie stawiają na praktykę Umowa nr FELD.08.08-IZ.00-0024/24-00 - Kształcenie zawodowe	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH W BIAŁEJ RAWSKIEJ	2025	2027	34 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	"Cyfryzacja zasobów geodezyjnych" umowa nr FELD.01.04-IP.02-006/25 - Cyfryzacja zasobów geodezyjnych	STAROSTWO POWIATOWE W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2025	2028	1 400 497,00	330 995,00	762 199,00	300 866,00	0,00	1 394 060,00
1.1.2.7	"Zawód dzisiaj - praca jutro" Umowa nr FELD.08.08-IZ.00-0035/24-00 - Kształcenie zawodowe	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH IM. WŁADYSŁAWA STANISŁAWA REYMONTA W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2025	2027	100 465,00	100 465,00	0,00	0,00	0,00	100 465,00
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

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						
1.2.1	- 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				27 500 822,00	22 939 055,00	0,00	0,00	0,00	22 939 055,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 986 138,00	415 320,00	0,00	0,00	0,00	415 320,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - „Pomoc uczennicom w ciąży”	ZESPÓŁ SZKÓŁ CEZIU	2022	2026	6 600,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
1.3.1.2	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - „Wielospektrowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0 roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz, jego rodznie”	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO PEDAGOGICZNA	2022	2026	1 979 538,00	414 920,00	0,00	0,00	0,00	414 920,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 514 684,00	22 523 735,00	0,00	0,00	0,00	22 523 735,00
1.3.2.1	"Rozbudowa Szpitala Św. Ducha w celu utworzenia oddziału geriatry i opieki długoterminowej wraz z adaptacją pomieszczeń na oddział geriatryczny" - Rozbudowa Szpitala Św. Ducha w celu utworzenia oddziału geriatry i opieki długoterminowej wraz z adaptacją pomieszczeń na oddział geriatryczny	STAROSTWO POWIATOWE W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2024	2026	23 247 941,00	21 661 638,00	0,00	0,00	0,00	21 661 638,00
1.3.2.2	"Modernizacja budynku stacji kolejowej w Rawie Mazowieckiej - zabytkowej linii kolejowej w Rawie Mazowieckiej - zabytkowej linii kolejki wąskotorowej Rogów-Rawa Maz. - Biała Rawska"	STAROSTWO POWIATOWE W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2024	2026	1 469 585,00	706 490,00	0,00	0,00	0,00	706 490,00
1.3.2.3	"Zakup infrastruktury informatycznej wraz z dostawą modułów obsługujących e-usługi; Dostawa baz danych GESUT, BDOT500, EGIB i zasilanie tymi bazami systemu infrastruktury przestrzennej; Skanowanie i digitalizacja zasobu geodezyjnego i kartograficznego, utworzenie baz danych i zasilanie tymi bazami systemów ewidencji prac geodezyjnych" - wkład własny - "Zakup infrastruktury informatycznej wraz z dostawą modułów obsługujących e-usługi; Dostawa baz danych GESUT, BDOT500, EGIB i zasilanie tymi bazami systemu infrastruktury przestrzennej; Skanowanie i digitalizacja zasobu geodezyjnego i kartograficznego, utworzenie baz danych i zasilanie tymi bazami systemów ewidencji prac geodezyjnych" - wkład własny	STAROSTWO POWIATOWE W RAWIE MAZOWIECKIEJ	2023	2026	797 158,00	155 607,00	0,00	0,00	0,00	155 607,00

SKARBNIK POWIATU

STAROSTA
Adrian Gajach

mgr Arkadiusz Gajewski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawskiego na lata 2026-2041

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, zawiadomienia o dotacjach z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone do realizacji powiatom oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2041. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rawskiego została przygotowana na lata 2026-2041.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2041 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Rawskiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: opłaty, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;

2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Główne źródła dochodów bieżących w latach 2026 – 2041 stanowiąc będą subwencja ogólna, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, dotacje, dochody własne, w tym z wpływów z opłaty komunikacyjnej.

W kwotach dochodów bieżących na 2026 rok zawarte są dochody na projekty współfinansowane z Unii Europejskiej tj.: 7 867 191 zł.

Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 5 850 000,00 zł.

Dochody ze sprzedaży zostały oszacowane w oparciu o zasoby nieruchomości Powiatu przeznaczone do zbycia oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży.

Plan na rok 2026 dotyczy 7 działek o nr: 76/14, 76/15, 76/16, 76/17, 76/18, 76/19, 76/20 położonych w Rawie Mazowieckiej obręb 5 o łącznej wartości szacunkowej 1 834 433 zł oraz działki nr 308/57 położonej w Rawie Mazowieckiej obręb 4 o wartości szacunkowej 4 015 567 zł.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 18 833 657,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W powyższych dochodach zawierają się środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 18 550 000 zł, dotacja z WFOŚiGW w Łodzi 183 192 zł oraz dochody na projekty współfinansowane z Unii europejskiej 100 465 zł.

W kolejnych latach źródłem finansowania wydatków majątkowych jest planowana dodatnia różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (nadwyżka operacyjna).

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Rawskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeteterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Powiatu Rawskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 77 781 416,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę -923 530,28 zł. W latach 2027-2041 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

W okresie prognozy Powiat Rawski nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawskiego na lata 2026-2041.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 984 841,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 5 364 834,92 zł;
2. wolnych środków – 620 006,08 zł;

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 420 006,08 zł. Przychody Powiatu Rawskiego w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 800 000,00 zł;
2. wolne środki – 620 006,08 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Rawskiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Rawskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Rawskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 435 165,08	0,00	1 435 165,08
2027	2 016 000,00	53 333,32	2 069 333,32
2028	2 500 000,00	53 333,32	2 553 333,32
2029	2 686 000,00	53 333,32	2 739 333,32
2030	2 786 000,00	53 333,32	2 839 333,32
2031	3 037 000,00	53 333,32	3 090 333,32
2032	3 605 000,00	53 333,32	3 658 333,32
2033	3 753 000,00	53 333,32	3 806 333,32
2034	3 818 000,00	53 333,32	3 871 333,32
2035	3 818 000,00	53 333,32	3 871 333,32
2036	4 100 000,00	53 333,32	4 153 333,32
2037	4 200 000,00	1 053 333,32	5 253 333,32

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2038	4 500 000,00	1 053 333,32	5 553 333,32
2039	4 500 000,00	1 053 333,32	5 553 333,32
2040	3 500 000,00	1 053 333,32	4 553 333,32
2041	0,00	2 053 333,52	2 053 333,52

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawskiego na lata 2026-2041, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 50 254 165,08 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 55 619 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 58,42%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	55 619 000,00	95 201 785,00	58,42%
2027	53 549 666,68	97 008 654,00	55,20%
2028	50 996 333,36	99 821 905,00	51,09%
2029	48 257 000,04	102 616 919,00	47,03%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -4 874 313,00 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach publicznych jest niewystarczająca na pokrycie planowanego deficytu. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2029 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2027 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane z wykonania budżetów w latach historycznych. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Rawskiego przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	5,13%	8,74%	TAK	8,74%	TAK
2027	4,66%	6,10%	TAK	6,10%	TAK
2028	4,83%	5,74%	TAK	5,74%	TAK
2029	4,68%	5,86%	TAK	5,86%	TAK
2030	4,52%	4,94%	TAK	4,94%	TAK
2031	4,52%	5,78%	TAK	5,78%	TAK
2032	4,78%	5,74%	TAK	5,74%	TAK
2033	4,65%	7,54%	TAK	7,54%	TAK
2034	4,45%	8,92%	TAK	8,92%	TAK
2035	4,20%	8,65%	TAK	8,65%	TAK
2036	4,19%	8,46%	TAK	8,46%	TAK
2037	4,82%	8,36%	TAK	8,36%	TAK
2038	4,78%	8,31%	TAK	8,31%	TAK
2039	4,50%	8,32%	TAK	8,32%	TAK
2040	3,57%	8,41%	TAK	8,41%	TAK
2041	1,58%	8,56%	TAK	8,56%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Rawski 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 kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Powiat Rawski planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2028.

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

- 1) Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym uwzględniające rozwiązania organizacyjne, kompetencyjne i techniczne w ramach konkursu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd", Umowa nr FERC.02.02-CS.01-001/23/2430/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024

Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Rawie Mazowieckiej

okres realizacji 2024 - 2026

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki bieżące 261 151 zł;

wydatki majątkowe 839 533 zł;

- Limit 2026 - 50 504 zł wydatki bieżące;

- 2) "Aktywna szkoła zawodowa bez barier" Umowa nr FELD.08.08-IZ.00-0116/23-00

Projekt realizowany przez Zespół Szkół - Centrum Edukacji Zawodowej i Ustawicznej w Rawie Mazowieckiej

okres realizacji 2024 - 2026

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki bieżące 2 511 694 zł;

wydatki majątkowe 458 300 zł;

- Limit 2026 - 50 000 zł wydatki bieżące;

3) "CUŚ DOBREGO 2" Umowa nr FELD.07.09-IP.01-0011/23-00

Lider Powiat Rawski / Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Rawie Mazowieckiej; Partnerzy Gmina Sadkowie, Gmina Regnów, Gmina Biała Rawska, Fundacja "Obudźmy Nadzieję", Miasto Rawa Mazowiecka, Gmina Rawa Mazowiecka

Okres realizacji: 2024-2027

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki bieżące 17 370 206 zł;

- Limit 2026 - 4 470 206 zł wydatki bieżące;

4) "AKTYWNA KADRA PUP - Rozwój kompetencji i kwalifikacji zawodowych pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Rawie Mazowieckiej" Umowa nr FELD.07.04-IP.01-0001/24-00

Projekt realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w Rawie Mazowieckiej

okres realizacji 2025 - 2027

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki bieżące 399 527 zł;

- Limit 2026 - 109 850 zł wydatki bieżące;

5) "Zajęcia edukacyjne szansą rozwoju" Umowa nr FELD.08.07-IZ.00-0084/24-00

Projekt realizowany przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Rawie Mazowieckiej

okres realizacji 2025 - 2026

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki bieżące 695 423 zł;

wydatki majątkowe 109 106 zł;

- Limit 2026 - 46 593 zł wydatki bieżące;

6) "Więcej umiejętności - więcej możliwości" Umowa nr FELD.08.08-IZ.00-0049/24-00,

Projekt realizowany przez Zespół Szkół Centrum Edukacji Zawodowej i Ustawicznej w Rawie Mazowieckiej

okres realizacji 2025 - 2027

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki bieżące 2 342 009 zł;

wydatki majątkowe 567 249 zł;

- Limit 2026 - 510 161 zł wydatki bieżące;

7) Bialscy uczniowie stawiają na praktykę umowa FELD.08.08-IZ.00-0024/24-00, Projekt realizowany przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Białej Rawskiej

okres realizacji 2025 - 2027

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki bieżące 2 010 715 zł;

wydatki majątkowe 34 485 zł;

- Limit 2026 - 1 927 482 zł wydatki bieżące;

8) "Zawód dzisiaj - praca jutro" Umowa nr FELD.08.08-IZ.00-0035/24-00

Projekt realizowany przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Rawie Mazowieckiej

okres realizacji 2025 - 2027

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki bieżące 1 494 358 zł;

wydatki majątkowe 100 465 zł;

- Limit 2026:

wydatki bieżące 1 927 482 zł;

wydatki majątkowe 100 465 zł;

9) "Cyfryzacja zasobów geodezyjnych" Umowa nr FELD.01.04-IP.02-0006/25

Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Rawie Mazowieckiej

okres realizacji 2025 - 2028

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki majątkowe 1 400 497 zł;

- Limit 2026:

wydatki majątkowe 330 995 zł;

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

1) Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"- Zadanie Pomoc uczennicom w ciąży

Zadanie realizowane przez Zespół Szkół Centrum Edukacji Zawodowej i Ustawicznej w Rawie Mazowieckiej,

okres realizacji 2022 - 2026

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki bieżące 6 600 zł;

- Limit 2026: wydatki bieżące 400 zł ;

2) Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"- Zadanie Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0 roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie

Zadanie realizowane przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Rawie Mazowieckiej,

okres realizacji 2022 - 2026

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki bieżące 6 600 zł;

- Limit 2026: wydatki bieżące 400 zł ;

3) "Rozbudowa Szpitala Św. Ducha w celu utworzenia oddziału geriatry i opieki długoterminowej wraz z adaptacją pomieszczeń na oddział geriatryczny"

Przedsięwzięcie jest realizowane przez Starostwo Powiatowe w Rawie Mazowieckiej.

Okres realizacji: 2024-2026.

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki majątkowe 23 247 941 zł;

- Limit 2026: wydatki majątkowe 21 661 638 zł ;

- 4) "Modernizacja budynku stacji kolejowej w Rawie Mazowieckiej - zabytkowej linii kolejki wąskotorowej Rogów-Rawa Maz. -Biała Rawska"

Przedsięwzięcie jest realizowane przez Starostwo Powiatowe w Rawie Mazowieckiej.

Okres realizacji: 2024-2026.

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki majątkowe 1 469 585 zł;

- Limit 2026: wydatki majątkowe 706 490 zł ;

- 5) "Zakup infrastruktury informatycznej wraz z dostawą modułów obsługujących e-usługi; Dostawa baz danych GESUT, BDOT500, EGIB i zasilenie tymi bazami systemu infrastruktury przestrzennej; Skanowanie i digitalizacja zasobu geodezyjnego i kartograficznego, utworzenie baz danych i zasilenie tymi bazami systemów ewidencji prac geodezyjnych"

Przedsięwzięcie jest realizowane przez Starostwo Powiatowe w Rawie Mazowieckiej.

Okres realizacji: 2023-2026.

- Łączne nakłady finansowe:

wydatki majątkowe 797 158 zł;

- Limit 2026: wydatki majątkowe 155 607 zł ;

SKARBNIK POWIATU

mgr Arkadiusz Gajewski

STAROSTA

Adrian Galach