

**Uchwała Nr XXIV/ /2026
Rady Gminy Rąbino
z dnia 2 marca 2026**

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino
na lata 2026 – 2029.**

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025r., poz. 1483 z późn.zm.)

Rada Gminy Rąbino uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w **Wieloletniej Prognozie Finansowej** Gminy Rąbino na lata 2026 – 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Rąbino w latach 2026 – 2028 określone w załączniku Nr 2 .

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 określone w załączniku Nr 3 .

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Rąbino do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

0
Radca Prawny
Piotr Kajszczak
KO-833

Lp	Wyszególnienie Wydatki ogółem *	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		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	
	Wydatki bieżące *		na wyzgodzenia i salaria od nich realizowane	z tytułu poręczeń i gwarancji *	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	wydatki na obsługę długu *	odssetki i dyskonta wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu rezerwy z tych środków (bez odssetki i dyskonta od zobowiązań na wiodal krajowy) *	odssetki i dyskonta wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zadanych na wiodal krajowy *	pozostałe odssetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	Wydatki majątkowe *	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
Wykonanie 2025	25 639 300,86	22 681 817,16	10 011 108,17	0,00	0,00	37 297,01	0,00	0,00	2 957 483,70		1 524 278,48		
2026	27 286 870,10	24 074 608,36	11 628 353,69	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	3 212 261,74		178 406,20		
2027	27 924 451,00	26 724 451,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00		200 000,00		
2028	29 600 000,00	28 400 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00		200 000,00		
2029	30 100 000,00	28 900 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00		200 000,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych X	z tego:				W tym:	
						w tym:	w tym:	w tym:	w tym:		
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2025	1 357 111,91	164 985,09	164 985,09	2 988 683,77	0,00	0,00	2 988 683,77	0,00	0,00	0,00	
2026	-1 226 854,00	0,00	0,00	1 726 854,00	0,00	0,00	1 726 854,00	1 226 854,00	0,00	0,00	
2027	574 049,00	574 049,00	574 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Ilość przeznaczona na realizację budżetowej wydatków w odniesieniu do wleczki i prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć: środki pieniężne anulujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżki poprzednich budżetów, iscritte z niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 Ustawy.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wczesnej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota nowego sfinansowania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu ^x
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	7.1	7.2	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 465 416,00	2 637 030,04	5 625 713,81
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574 049,00	-668 451,07	1 058 402,93
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 374 049,00	1 374 049,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00

¹ Składnikowość kosztów obsługi dłużnych papierów wartościowych, określonych w art. 242 ustawy powiększona o odpowiadającą im die roku przepisy przychody, wskazane w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Suma finansowe wyłączeń ograniczonych, o których mowa w art. 242 ustawy, zawane w trybach ustawowych wyłączeń, w odniesieniu do wyłączeń

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po- ej stronie nierówności we warze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po wypełnieniu zobowiązań związku współzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Sytuacja określona po drugiej stronie nierówności we warze, o którym mowa w art. 243 u.s. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we warze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po wypełnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartali roku poprzedzającego planowy rok	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we warze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po wypełnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartali roku poprzedzającego planowy rok	Informacja o speknie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po wypełnieniu zobowiązań związku współzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartali roku poprzedzającego o rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
Wykonanie 2025	0,00%	13,34%	x	x	x
2026	2,66%	-3,03%	8,48%	10,34%	TAK
2027	2,46%	5,92%	6,73%	8,59%	TAK
2028	0,00%	4,53%	8,07%	9,92%	TAK
2029	0,00%	4,45%	6,51%	8,37%	TAK

Uzasadnienie na lata 2022-2025: relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została utworzona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	Dochody 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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
Up	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 612,46	5 612,46	0,00	
2026	0,00	0,00	2 263 737,00	2 263 737,00	2 263 737,00	5 612,46	5 612,46	0,00	
2027	0,00	0,00	205 983,64	205 983,64	205 983,64	5 612,46	5 612,46	0,00	
2028	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:						
	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	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 związaną z odpowiedzialnością samorządu terytorialnego przysługującą do spłaty w danym roku budżetowym, podlegającą dołączeniu 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	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
Wykonanie 2025	10 523,36	10 523,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 535,00	0,00
2026	2 274 260,36	2 263 737,00	2 263 737,00	2 969 905,99	289 045,79	2 700 860,20	0,00	0,00	7 178,00	0,00
2027	216 507,00	205 983,64	205 983,64	298 552,79	82 045,79	216 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	61 146,67	61 146,67	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wykonujące wyłączenie z tytułu zobowiązań i z tytułu świadczeń, X	Wydania: X zamiastujące długiem X	Spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	Spłata zobowiązań z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka X	Spłata zobowiązań z tytułu zaliczeń do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka X	w tym:		Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadając emisjom na MB zobowiązań do równowagi i likwidacji w celu w wykonaniu do celów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wynikające z tytułu wyłączenia z tytułu pożyczek, w tym: X	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Kwota wyłączenia z tytułu pożyczek z tytułu świadczeń (m.in. umorzeń, różnic kursowych)	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:									
						10.6	10.7								
Wykonanie 2025	600 000,00	389 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	391 367,00	0,00	391 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	574 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

X - w pozycji 10.7.2.1.1 kwota wydatków przeznaczonych na spłatę zobowiązań określonego po prawej stronie, z tytułu umów o świadczenie usług - kredyt i pożyczka, w tym: X

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIV/104/2026
z dnia 2026-03-02

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 158 464,64	2 989 905,99	298 552,79	61 146,67	0,00	3 349 606,45
1.a	- wydatki bieżące				2 529 505,36	289 045,79	82 045,79	61 146,67	0,00	432 238,25
1.b	- wydatki majątkowe				8 628 959,28	2 700 860,20	216 507,00	0,00	0,00	2 917 367,20
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:				2 518 128,10	2 279 872,82	222 119,46	0,00	0,00	2 501 992,28
1.1.1	- wydatki bieżące				16 837,38	5 612,46	5 612,46	0,00	0,00	11 224,92
1.1.1.1	Zakup agregatu awaryjnego, pojazdu pick-up, pojazdu ATV z przyczepką - Wsparcie jednostek OSPwoj. zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych	URZĄD GMINY RABINO	2025	2027	16 837,38	5 612,46	5 612,46	0,00	0,00	11 224,92
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 501 290,72	2 274 260,36	216 507,00	0,00	0,00	2 490 767,36
1.1.2.1	Zakup agregatu awaryjnego, pojazdu pick-up, pojazdu ATV z przyczepką - Wsparcie jednostek OSPwoj. zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych	URZĄD GMINY RABINO	2025	2027	31 570,08	10 523,36	10 523,36	0,00	0,00	21 046,72
1.1.2.2	Rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych oraz budowa stacji ładowania pojazdów zeroemisyjnych na terenie Gminy Rabino - poprawa i efekt ekologiczny	URZĄD GMINY RABINO	2025	2027	2 469 720,64	2 263 737,00	205 983,64	0,00	0,00	2 469 720,64
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				8 640 336,54	710 033,17	76 433,33	61 146,67	0,00	847 613,17
1.3.1	- wydatki bieżące				2 512 668,00	283 433,33	76 433,33	61 146,67	0,00	421 013,33
1.3.1.1	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rabinie	URZĄD GMINY RABINO	2008	2026	1 983 368,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.1.2	Wykonanie projektu planu ogólnego Gminy Rabino - wykonanie planu ogólnego Gminy Rabino	URZĄD GMINY RABINO	2024	2026	300 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie mienia i OC Gmina Rabino - Ubezpieczenie mienia i OC Gmina Rabino	URZĄD GMINY RABINO	2025	2028	229 300,00	76 433,33	76 433,33	61 146,67	0,00	214 013,33
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 127 668,54	426 599,84	0,00	0,00	0,00	426 599,84
1.3.2.1	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rabinie	URZĄD GMINY RABINO	2008	2026	6 054 060,00	391 367,00	0,00	0,00	0,00	391 367,00
1.3.2.2	Porozumienie ze ZMIIGDP w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. Szkoły dla klimatu - Działanie na rzecz ochrony klimatu i adaptacji do zmian	URZĄD GMINY RABINO	2024	2026	73 608,54	35 232,84	0,00	0,00	0,00	35 232,84

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 2 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino:

1. Dochody ogółem zwiększono o 429 712,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 429 712,10 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 429 712,10 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 429 712,10 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	25 630 304,00	+429 712,10	26 060 016,10
Dochody bieżące	22 976 445,19	+429 712,10	23 406 157,29
Dotacje bieżące	2 407 222,00	+429 712,10	2 836 934,10
Wydatki ogółem	26 857 158,00	+429 712,10	27 286 870,10
Wydatki bieżące	23 644 896,26	+429 712,10	24 074 608,36
Wynagrodzenia i pochodne	11 447 297,49	+181 056,20	11 628 353,69
Pozostałe wydatki bieżące	12 157 598,77	+248 655,90	12 406 254,67

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino:

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

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino na lata 2026-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	2,66%	8,48%	TAK	8,19%	TAK
2027	2,46%	6,73%	TAK	8,59%	TAK
2028	0,00%	8,07%	TAK	9,92%	TAK
2029	0,00%	6,51%	TAK	8,37%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych oraz budowa stacji ładowania pojazdów zeroemisyjnych na terenie Gminy Rąbino o środki własne z budżetu gminy w kwocie 409.878,19 zł – klasyfikacja budżetowa 600.60021.6059

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

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