

**UCHWAŁA NR XVII/126/25
RADY GMINY REWAŁ**

z dnia 25 września 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rewal na lata 2025-2029.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr IX/64/24 Rady Gminy Rewal z dnia 12.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rewal na lata 2025-2029 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rewal na lata 2025-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rewal, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rewal stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rewal.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy Rewal

Rafał Mielcarek

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 XVII/126/25 Rady Gminy Rewal z dnia 25.09.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:									
			z tego:						w tym:	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^X	ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Lp												
2025	A	94 925 831,90	80 935 789,29	16 356 581,16	317 100,77	941 838,07	2 561 269,29	60 759 000,00	25 000 000,00	13 990 042,61	4 000 000,00	9 690 042,61
	B	282 537,42	282 537,42	0,00	0,00	0,00	282 537,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	94 643 294,48	80 653 251,87	16 356 581,16	317 100,77	941 838,07	2 278 731,87	60 759 000,00	25 000 000,00	13 990 042,61	4 000 000,00	9 690 042,61
2026	A	98 253 463,80	82 694 275,00	16 929 062,00	328 199,00	889 205,00	1 662 244,00	62 885 565,00	25 875 000,00	15 559 188,80	2 000 000,00	13 559 188,80
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	98 253 463,80	82 694 275,00	16 929 062,00	328 199,00	889 205,00	1 662 244,00	62 885 565,00	25 875 000,00	15 559 188,80	2 000 000,00	13 559 188,80
2027	A	85 257 798,00	85 257 798,00	17 453 863,00	338 373,00	916 770,00	1 713 774,00	64 835 018,00	26 677 125,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	85 257 798,00	85 257 798,00	17 453 863,00	338 373,00	916 770,00	1 713 774,00	64 835 018,00	26 677 125,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	87 645 017,00	87 645 017,00	17 942 571,00	347 847,00	942 440,00	1 761 760,00	66 650 399,00	27 424 084,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	87 645 017,00	87 645 017,00	17 942 571,00	347 847,00	942 440,00	1 761 760,00	66 650 399,00	27 424 084,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	90 099 077,00	90 099 077,00	18 444 963,00	357 587,00	968 828,00	1 811 089,00	68 516 610,00	28 191 958,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	90 099 077,00	90 099 077,00	18 444 963,00	357 587,00	968 828,00	1 811 089,00	68 516 610,00	28 191 958,00	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 wykazujących poza minimalny (44-dni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
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			
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	
2025	A	91 925 831,90	63 719 504,87	19 762 859,70	870 468,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	28 206 327,03	28 206 327,03	1 200 000,00
	B	282 537,42	-888 903,00	230 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 440,42	1 171 440,42	0,00
	C	91 643 294,48	64 608 407,87	19 531 959,70	870 468,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	27 034 886,61	27 034 886,61	1 200 000,00
2026	A	93 453 463,80	66 426 543,00	20 163 748,00	870 468,00	0,00	655 200,00	0,00	0,00	0,00	27 026 920,80	27 026 920,80	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	93 453 463,80	66 426 543,00	20 163 748,00	870 468,00	0,00	655 200,00	0,00	0,00	0,00	27 026 920,80	27 026 920,80	0,00
2027	A	80 457 798,00	68 148 990,00	21 035 830,00	870 468,00	0,00	342 400,00	0,00	0,00	0,00	12 308 808,00	12 308 808,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	80 457 798,00	68 148 990,00	21 035 830,00	870 468,00	0,00	342 400,00	0,00	0,00	0,00	12 308 808,00	12 308 808,00	0,00
2028	A	85 645 017,00	69 935 771,00	21 872 004,00	870 468,00	0,00	145 500,00	0,00	0,00	0,00	15 709 246,00	15 709 246,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	85 645 017,00	69 935 771,00	21 872 004,00	870 468,00	0,00	145 500,00	0,00	0,00	0,00	15 709 246,00	15 709 246,00	0,00
2029	A	88 099 077,00	71 595 042,00	22 457 080,00	870 468,00	0,00	43 500,00	0,00	0,00	0,00	16 504 035,00	16 504 035,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	88 099 077,00	71 595 042,00	22 457 080,00	870 468,00	0,00	43 500,00	0,00	0,00	0,00	16 504 035,00	16 504 035,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^X			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	
2025	A	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	A	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	A	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	A	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	A	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	2 000 000,00	2 000 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dlugu X 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷¹ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi i skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^{A)}						
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	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 600 000,00	0,00	17 216 284,42	17 216 284,42	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 440,42	1 171 440,42	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 044 844,00	16 044 844,00	
2026	A	x	x	x	x	0,00	8 800 000,00	0,00	16 267 732,00	16 267 732,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	16 267 732,00	16 267 732,00	
2027	A	x	x	x	x	0,00	4 000 000,00	0,00	17 108 808,00	17 108 808,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	17 108 808,00	17 108 808,00	
2028	A	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	17 709 246,00	17 709 246,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	17 709 246,00	17 709 246,00	
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	18 504 035,00	18 504 035,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	18 504 035,00	18 504 035,00	

^{B)} 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 dotyczących do wiarygodnej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąmszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąmszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2025	A	4,81%	22,66%	24,11%	21,76%	TAK	TAK
	B	0,00%	1,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,81%	21,43%	24,11%	21,76%	TAK	TAK
2026	A	6,76%	20,88%	21,76%	19,41%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,18%	0,18%	TAK	TAK
	C	6,76%	20,88%	21,58%	19,23%	TAK	TAK
2027	A	6,19%	20,89%	20,75%	18,40%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,17%	0,17%	TAK	TAK
	C	6,19%	20,89%	20,58%	18,23%	TAK	TAK
2028	A	2,53%	20,79%	21,12%	18,77%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,17%	0,17%	TAK	TAK
	C	2,53%	20,79%	20,95%	18,60%	TAK	TAK
2029	A	2,34%	21,01%	21,15%	18,80%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,18%	0,18%	TAK	TAK
	C	2,34%	21,01%	20,97%	18,62%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	Lp	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
		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
2025	A	209 440,42	209 440,42	4 188,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	209 440,42	209 440,42	4 188,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2025	A	0,00	0,00	0,00	26 079 959,79	0,00	26 079 959,79	0,00	0,00	17 361,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00	0,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	23 759 959,79	0,00	23 759 959,79	0,00	0,00	17 361,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	26 933 225,65	0,00	26 933 225,65	0,00	0,00	21 468,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	26 933 225,65	0,00	26 933 225,65	0,00	0,00	21 468,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	8 147 254,50	0,00	8 147 254,50	0,00	0,00	25 155,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	8 147 254,50	0,00	8 147 254,50	0,00	0,00	25 155,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 155,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 155,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 155,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 155,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)									
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
2025	A	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2029	A	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	2 000 000,00	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 zostają 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. Automatycznie 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XVII/126/25 Rady Gminy Rewal z dnia 25.09.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	68 794 793,29	26 079 959,79	26 933 225,65	8 147 254,50	0,00	61 160 439,94
					B	66 371 273,29	23 759 959,79	26 933 225,65	8 147 254,50	0,00	58 840 439,94
					C	2 423 520,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00
1.a	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	68 794 793,29	26 079 959,79	26 933 225,65	8 147 254,50	0,00	61 160 439,94
					B	66 371 273,29	23 759 959,79	26 933 225,65	8 147 254,50	0,00	58 840 439,94
					C	2 423 520,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	68 794 793,29	26 079 959,79	26 933 225,65	8 147 254,50	0,00	61 160 439,94
					B	66 371 273,29	23 759 959,79	26 933 225,65	8 147 254,50	0,00	58 840 439,94
					C	2 423 520,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	68 794 793,29	26 079 959,79	26 933 225,65	8 147 254,50	0,00	61 160 439,94
					B	66 371 273,29	23 759 959,79	26 933 225,65	8 147 254,50	0,00	58 840 439,94
					C	2 423 520,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej ul. Wojska Polskiego w m.Pobierowo - Poprawa jakości dróg	URZĄD GMINY REWAL	2024	2025	A	7 782 613,00	5 315 744,45	0,00	0,00	0,00	5 315 744,45
					B	7 782 613,00	5 315 744,45	0,00	0,00	0,00	5 315 744,45
					C	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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.3.2.2	Przebudowa ciągu dróg gminnych w Śliwinie - poprawa jakości dróg	URZĄD GMINY REWAL	2024	2026	A	10 242 703,00	6 255 735,00	0,00	0,00	0,00	6 255 735,00
					B	10 242 703,00	6 255 735,00	0,00	0,00	0,00	6 255 735,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa dróg gminnych w m.Rewal kwartał - poprawa infrastruktury drogowej	ORGAN UG REWAL	2024	2025	A	5 448 455,29	5 411 358,49	0,00	0,00	0,00	5 411 358,49
					B	5 448 455,29	5 411 358,49	0,00	0,00	0,00	5 411 358,49
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej 1024Z Pobierowo Gostyń - poprawa infrastruktury drogowej	ORGAN UG REWAL	2024	2025	A	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
					B	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja zejść plażowych	URZĄD GMINY REWAL	2024	2026	A	10 399 000,00	4 669 539,85	4 689 560,15	0,00	0,00	9 359 100,00
					B	10 399 000,00	4 669 539,85	4 689 560,15	0,00	0,00	9 359 100,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki dydaktycznej pieszo- rowerowej w m.Trzęsacz-Rewal - Poprawa atrakcyjności turystycznej	URZĄD GMINY REWAL	2025	2026	A	3 021 543,00	500 000,00	2 521 543,00	0,00	0,00	3 021 543,00
					B	3 021 543,00	500 000,00	2 521 543,00	0,00	0,00	3 021 543,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa żłobka w m.Rewal - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY REWAL	2025	2026	A	2 214 000,00	156 000,00	2 058 000,00	0,00	0,00	2 214 000,00
					B	2 214 000,00	156 000,00	2 058 000,00	0,00	0,00	2 214 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi gminnej ul.Grunwaldzkiej w m.Pobierowo - poprawa jakości infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY REWAL	2026	2027	A	10 828 643,00	0,00	5 414 321,50	5 414 321,50	0,00	10 828 643,00
					B	10 828 643,00	0,00	5 414 321,50	5 414 321,50	0,00	10 828 643,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa dworca kolei wąskotorowej w m.Niechorze - zwiększenie atrakcyjności turystycznej	URZĄD GMINY REWAL	2025	2026	A	9 300 950,00	251 582,00	9 049 368,00	0,00	0,00	9 300 950,00
					B	9 300 950,00	251 582,00	9 049 368,00	0,00	0,00	9 300 950,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zabezpieczenie zabytkowych ruin kościoła pw.św.Mikołaja w Trzęsaczu - zwiększenie atrakcyjności turystycznej	URZĄD GMINY REWAL	2026	2027	A	467 500,00	0,00	467 500,00	0,00	0,00	467 500,00
					B	467 500,00	0,00	467 500,00	0,00	0,00	467 500,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej ul.Saperskiej w Rewalu - Poprawa jakości komunikacyjnej miejscowości	URZĄD GMINY REWAL	2026	2027	A	5 465 866,00	0,00	2 732 933,00	2 732 933,00	0,00	5 465 866,00
					B	5 465 866,00	0,00	2 732 933,00	2 732 933,00	0,00	5 465 866,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa budynku socjalnego Pogorzelica - poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY REWAL	2024	2025	A	2 423 520,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	2 423 520,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00
	Budowa budynku - poprawa życia mieszkańców										
	(wartość zmieniona)										

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rewal na lata 2025-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rewal:

1. Dochody ogółem zwiększono o 282 537,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 282 537,42 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 282 537,42 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 888 903,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 171 440,42 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	94 643 294,48	+282 537,42	94 925 831,90
Dochody bieżące	80 653 251,87	+282 537,42	80 935 789,29
Dotacje bieżące	2 278 731,87	+282 537,42	2 561 269,29
Wydatki ogółem	91 643 294,48	+282 537,42	91 925 831,90
Wydatki bieżące	64 608 407,87	-888 903,00	63 719 504,87
Wynagrodzenia i pochodne	19 531 959,70	+230 900,00	19 762 859,70
Pozostałe wydatki bieżące	43 455 980,17	-1 119 803,00	42 336 177,17
Wydatki majątkowe	27 034 886,61	+1 171 440,42	28 206 327,03

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rewal:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Rewal zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rewal

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	3 000 000,00
2026	4 800 000,00
2027	4 800 000,00
2028	2 000 000,00
2029	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rewal na lata 2025-2029 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)
2025	4,81%	24,11%	TAK	21,76%	TAK
2026	6,76%	21,76%	TAK	19,41%	TAK
2027	6,19%	20,75%	TAK	18,40%	TAK
2028	2,53%	21,12%	TAK	18,77%	TAK
2029	2,34%	21,15%	TAK	18,80%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rewal spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1.Przebudowa budynku socjalnego Pogorzelica – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 423 520,00 zł, w tym w 2025 r. – 2 320 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 320 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY REWAL.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	23 759 959,79	+2 320 000,00	26 079 959,79

Źródło: opracowanie własne.

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

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