

Projekt

z dnia 13 stycznia 2025 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR ___/___/2025
RADY MIEJSKIEJ GMINY W RYCHTALU**

z dnia 13 stycznia 2025 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2025-2039.

Na podstawie art 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2024 r. poz. 1464 z późn.zm.) oraz art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rychtal na lata 2025-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rychtal, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Rychtal do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Rychtal do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Rychtal do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Rychtal.

§ 5. Traci moc Uchwała nr LXIX/422/2024 Rady Miejskiej Gminy Rychtal z dnia 12 stycznia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2024-2039 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 r.

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..... Rady Miejskiej Gminy Rychtal z dnia.....
w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2025-2039

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	44 291 910,64	26 749 110,14	9 281 264,09	53 223,94	6 124 164,97	2 305 599,80	8 984 857,34	3 118 782,00	17 542 800,50	0,00	17 542 800,50	
2026	28 918 695,38	27 120 949,00	9 606 108,00	55 087,00	6 338 511,00	2 386 296,00	8 734 947,00	3 227 939,00	1 797 746,38	0,00	1 797 746,38	
2027	27 961 698,00	27 961 698,00	9 903 897,00	56 795,00	6 535 005,00	2 460 271,00	9 005 730,00	3 328 005,00	0,00	0,00	0,00	
2028	28 744 625,00	28 744 625,00	10 181 206,00	58 385,00	6 717 985,00	2 529 159,00	9 257 890,00	3 421 189,00	0,00	0,00	0,00	
2029	29 549 475,00	29 549 475,00	10 466 280,00	60 020,00	6 906 089,00	2 599 975,00	9 517 111,00	3 516 982,00	0,00	0,00	0,00	
2030	30 288 211,00	30 288 211,00	10 727 937,00	61 520,00	7 078 741,00	2 664 974,00	9 755 039,00	3 604 907,00	0,00	0,00	0,00	
2031	31 015 127,00	31 015 127,00	10 985 407,00	62 996,00	7 248 631,00	2 728 933,00	9 989 160,00	3 691 425,00	0,00	0,00	0,00	
2032	31 666 445,00	31 666 445,00	11 216 101,00	64 319,00	7 400 852,00	2 786 241,00	10 198 932,00	3 768 945,00	0,00	0,00	0,00	
2033	32 299 774,00	32 299 774,00	11 440 423,00	65 605,00	7 548 869,00	2 841 966,00	10 402 911,00	3 844 324,00	0,00	0,00	0,00	
2034	32 945 768,00	32 945 768,00	11 669 231,00	66 917,00	7 699 846,00	2 898 805,00	10 610 969,00	3 921 210,00	0,00	0,00	0,00	
2035	33 571 736,00	33 571 736,00	11 890 946,00	68 188,00	7 846 143,00	2 953 882,00	10 812 577,00	3 995 713,00	0,00	0,00	0,00	
2036	34 176 027,00	34 176 027,00	12 104 983,00	69 415,00	7 987 374,00	3 007 052,00	11 007 203,00	4 067 636,00	0,00	0,00	0,00	
2037	34 757 019,00	34 757 019,00	12 310 768,00	70 595,00	8 123 159,00	3 058 172,00	11 194 325,00	4 136 786,00	0,00	0,00	0,00	
2038	35 278 375,00	35 278 375,00	12 495 430,00	71 654,00	8 245 006,00	3 104 045,00	11 362 240,00	4 198 838,00	0,00	0,00	0,00	

2039	35 772 272,00	35 772 272,00	12 670 366,00	72 657,00	8 360 436,00	3 147 502,00	11 521 311,00	4 257 622,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	-----------	--------------	--------------	---------------	--------------	------	------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	46 778 777,04	24 871 542,92	13 799 355,82	0,00	0,00	926 777,00	0,00	172 642,00	0,00	21 907 234,12	21 907 234,12	1 164 936,48
2026	28 119 043,65	25 414 181,00	14 229 089,00	0,00	0,00	704 136,00	0,00	174 781,00	0,00	2 704 862,65	2 704 862,65	0,00
2027	26 764 194,50	25 942 348,00	14 599 045,00	0,00	0,00	589 842,00	0,00	152 360,00	0,00	821 846,50	821 846,50	0,00
2028	27 124 312,50	26 471 769,00	14 964 021,00	0,00	0,00	485 450,00	0,00	130 562,00	0,00	652 543,50	652 543,50	0,00
2029	28 246 557,00	27 080 934,00	15 338 122,00	0,00	0,00	444 957,00	0,00	106 669,00	0,00	1 165 623,00	1 165 623,00	0,00
2030	28 835 293,00	27 686 440,00	15 721 575,00	0,00	0,00	384 564,00	0,00	82 558,00	0,00	1 148 853,00	1 148 853,00	0,00
2031	29 562 209,00	28 307 723,00	16 114 614,00	0,00	0,00	323 300,00	0,00	64 280,00	0,00	1 254 486,00	1 254 486,00	0,00
2032	30 163 527,00	28 949 359,00	16 517 479,00	0,00	0,00	265 326,00	0,00	52 879,00	0,00	1 214 168,00	1 214 168,00	0,00
2033	30 856 856,00	29 608 712,00	16 930 416,00	0,00	0,00	207 578,00	0,00	40 848,00	0,00	1 248 144,00	1 248 144,00	0,00
2034	31 427 025,68	30 283 952,00	17 353 676,00	0,00	0,00	147 790,00	0,00	28 818,00	0,00	1 143 073,68	1 143 073,68	0,00
2035	32 416 736,00	30 987 768,00	17 787 518,00	0,00	0,00	98 202,00	0,00	16 788,00	0,00	1 428 968,00	1 428 968,00	0,00
2036	33 021 027,00	31 715 223,00	18 232 206,00	0,00	0,00	53 418,00	0,00	5 386,00	0,00	1 305 804,00	1 305 804,00	0,00
2037	34 402 019,00	32 474 080,00	18 688 011,00	0,00	0,00	20 730,00	0,00	0,00	0,00	1 927 939,00	1 927 939,00	0,00
2038	34 913 375,00	33 272 396,00	19 155 211,00	0,00	0,00	7 713,00	0,00	0,00	0,00	1 640 979,00	1 640 979,00	0,00
2039	35 772 272,00	34 096 300,00	19 634 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 972,00	1 675 972,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^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	-2 486 866,40	0,00	3 064 797,00	1 700 000,00	1 700 000,00	294 797,00	294 797,00	1 070 000,00	492 069,40
2026	799 651,73	799 651,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 197 503,50	1 197 503,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 620 312,50	1 620 312,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 302 918,00	1 302 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 452 918,00	1 452 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 452 918,00	1 452 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 502 918,00	1 502 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 442 918,00	1 442 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 518 742,32	1 518 742,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	365 000,00	365 000,00	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		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	0,00	0,00	0,00	0,00	577 930,60	577 930,60	139 861,53	0,00	139 861,53
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	799 651,73	799 651,73	139 861,53	0,00	139 861,53
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 503,50	1 197 503,50	139 861,53	0,00	139 861,53
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 312,50	1 620 312,50	171 861,53	0,00	171 861,53
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 918,00	1 302 918,00	307 792,29	0,00	307 792,29
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 918,00	1 452 918,00	307 792,29	0,00	307 792,29
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 918,00	1 452 918,00	307 792,29	0,00	307 792,29
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 502 918,00	1 502 918,00	343 723,05	0,00	343 723,05
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 918,00	1 442 918,00	343 723,05	0,00	343 723,05
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 742,32	1 518 742,32	343 723,05	0,00	343 723,05
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	343 723,05	0,00	343 723,05
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	307 792,28	0,00	307 792,28
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 320 800,05	0,00	1 877 567,22	3 242 364,22
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 521 148,32	0,00	1 706 768,00	1 706 768,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 323 644,82	0,00	2 019 350,00	2 019 350,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 703 332,32	0,00	2 272 856,00	2 272 856,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 400 414,32	0,00	2 468 541,00	2 468 541,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 947 496,32	0,00	2 601 771,00	2 601 771,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 494 578,32	0,00	2 707 404,00	2 707 404,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 991 660,32	0,00	2 717 086,00	2 717 086,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 548 742,32	0,00	2 691 062,00	2 691 062,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 030 000,00	0,00	2 661 816,00	2 661 816,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 875 000,00	0,00	2 583 968,00	2 583 968,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	720 000,00	0,00	2 460 804,00	2 460 804,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	365 000,00	0,00	2 282 939,00	2 282 939,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 005 979,00	2 005 979,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 972,00	1 675 972,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,88%	11,50%	x	10,82%	10,73%	TAK	TAK
2026	4,81%	9,75%	x	11,18%	11,08%	TAK	TAK
2027	5,86%	10,23%	x	11,07%	10,98%	TAK	TAK
2028	6,88%	10,52%	x	10,74%	10,65%	TAK	TAK
2029	4,95%	10,81%	x	10,15%	10,06%	TAK	TAK
2030	5,24%	10,81%	x	8,61%	8,51%	TAK	TAK
2031	4,96%	10,71%	x	9,65%	9,56%	TAK	TAK
2032	4,75%	10,33%	x	10,62%	10,62%	TAK	TAK
2033	4,30%	9,84%	x	10,45%	10,45%	TAK	TAK
2034	4,31%	9,35%	x	10,46%	10,46%	TAK	TAK
2035	2,92%	8,76%	x	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2036	2,87%	8,07%	x	10,09%	10,09%	TAK	TAK
2037	1,19%	7,27%	x	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2038	1,16%	6,26%	x	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2039	0,00%	5,14%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone 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	środki określone 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2025	893 527,80	893 527,80	695 933,07	127 419,00	127 419,00	99 241,62	899 677,80	899 677,80	700 976,07	
2026	338 770,00	338 770,00	263 854,56	1 678 940,47	1 678 940,47	1 678 940,47	338 770,00	338 770,00	263 854,56	
2027	116 124,00	116 124,00	90 444,39	0,00	0,00	0,00	116 124,00	116 124,00	90 444,39	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	416 066,00	416 066,00	335 932,62	24 330 931,62	2 652 073,29	21 678 858,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 398 486,38	2 398 486,38	1 678 940,47	4 125 194,46	1 487 669,60	2 637 524,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 207 239,88	1 207 239,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 091 065,88	1 091 065,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 091 065,88	1 091 065,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 089 821,96	1 089 821,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	896 700,00	896 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	895 900,00	895 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	841 050,00	841 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	790 200,00	790 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	790 200,00	790 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	792 473,38	792 473,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	790 842,65	790 842,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	790 409,19	790 409,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	790 777,44	790 777,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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
2025	577 930,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	669 651,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 067 503,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 490 312,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 172 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 322 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 322 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 372 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 312 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 388 742,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały nr.... Rady Miejskiej Gminy Rychtal z dnia.....
w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2025-2039

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 136 727,25	24 330 931,62	4 125 194,46	1 207 239,88	1 091 065,88	1 091 065,88
1.a	- wydatki bieżące				21 283 967,32	2 652 073,29	1 487 669,60	1 207 239,88	1 091 065,88	1 091 065,88
1.b	- wydatki majątkowe				31 852 759,93	21 678 858,33	2 637 524,86	0,00	0,00	0,00
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:				4 175 274,18	1 315 743,80	2 737 256,38	116 124,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 360 721,80	899 677,80	338 770,00	116 124,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Edukacja bez barier w Gminie Rychtal - Zwiększenia szans edukacyjnych uczniów z SPE, w tym uczniów z niepełnosprawnościami oraz podniesienie kompetencji zawodowych jakością edukacji włączającej dla nauczycieli nauczycieli	Urząd Gminy Rychtal	2024	2027	1 348 421,80	893 527,80	338 770,00	116 124,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji JST poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	12 300,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 814 552,38	416 066,00	2 398 486,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji JST poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	288 647,00	288 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Edukacja bez barier w Gminie Rychtal - Zwiększenia szans edukacyjnych uczniów z SPE, w tym uczniów z niepełnosprawnościami oraz podniesienie kompetencji zawodowych jakością edukacji włączającej dla nauczycieli nauczycieli	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	127 419,00	127 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Rychtal - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy Rychtal	2025	2026	2 398 486,38	0,00	2 398 486,38	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				48 961 453,07	23 015 187,82	1 387 938,08	1 091 115,88	1 091 065,88	1 091 065,88
1.3.1	- wydatki bieżące				19 923 245,52	1 752 395,49	1 148 899,60	1 091 115,88	1 091 065,88	1 091 065,88
1.3.1.1	odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - zapewnienie realizacji przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	Urząd Gminy	2018	2039	16 095 205,07	950 000,00	786 000,00	786 000,00	786 000,00	786 000,00
1.3.1.2	świadczenie usług pocztowych - usługi pocztowe	Centrum Usług Wspólnych	2019	2039	50 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
1.3.1.3	PublicznyTransport Zbiorowy na terenie gminy Rychtal - usługi przewozu uczniów do szkół na obszarze gminy Rychtal	Urząd Gminy	2020	2030	1 819 780,00	192 500,00	192 500,00	192 500,00	192 500,00	192 500,00

Strona 1 z 8

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	1 089 821,96	896 700,00	895 900,00	841 050,00	790 200,00	790 200,00	792 473,38	790 842,65	790 409,19	790 777,44	20 229 150,50
1.a	1 089 821,96	896 700,00	895 900,00	841 050,00	790 200,00	790 200,00	792 473,38	790 842,65	790 409,19	790 777,44	15 686 915,26
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 542 235,24
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 162 974,18
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 421,80
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 421,80
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 814 552,38
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 647,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 419,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 398 486,38
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 089 821,96	896 700,00	895 900,00	841 050,00	790 200,00	790 200,00	792 473,38	790 842,65	790 409,19	790 777,44	16 066 176,32
1.3.1	1 089 821,96	896 700,00	895 900,00	841 050,00	790 200,00	790 200,00	792 473,38	790 842,65	790 409,19	790 777,44	14 338 493,46
1.3.1.1	786 000,00	786 000,00	786 000,00	786 000,00	786 000,00	786 000,00	788 273,38	786 642,65	786 209,19	786 577,44	11 957 702,66
1.3.1.2	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	36 000,00
1.3.1.3	192 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.4	czyste powietrze - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy	2021	2025	148 380,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usługi pocztowe - usługi pocztowe	Przedszkole Samorządowe Rychtal	2021	2039	11 400,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
1.3.1.6	SP-Rychtal usługi pocztowe - świadczenie usług pocztowych	Szkoła Podstawowa w Rychtalu	2021	2039	22 400,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
1.3.1.7	Poczta Polska - usługa poczty	GOPS	2021	2032	52 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
1.3.1.8	GeoPlan oraz nadzór autorski w tym systemie , umieszczenie nowych MPZP - nowe plany w systemie MPZP	Urząd Gminy	2023	2025	12 546,00	4 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	wynajem lokalu w m. Rychtal na ulicy Namysłowskiej nr 5 - wynajem lokalu	Urząd Gminy Rychtal	2023	2033	982 558,20	101 700,00	101 700,00	101 700,00	101 700,00	101 700,00
1.3.1.10	Utworzenie partnerstwa na 307 oraz opracowanie i wdrożenia strategii IIT - wzmocnienie i rozwój więzi partnerskich oraz integracji terytorialnych, prowadzenie polityki zrównoważonego rozwoju obszaru Partnerstwa na 307	Urząd Gminy Rychtal	2023	2027	250,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
1.3.1.11	obsługa bankowa rachunków Gminy - zapewnienie obsługi rachunków jednostek organizacyjnych oraz budżetu	Urząd Gminy	2023	2026	82 800,00	27 600,00	18 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Usługi pocztowe lata 2024-2026 - zapewnienie obsługi korenspondencji	Urząd Gminy Rychtal	2023	2026	105 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Pakiet LEX Urząd - kompleks orzecznicy służący do sprawnego dostępu do przepisów prawa	Urząd Gminy Rychtal	2024	2026	12 785,85	4 383,72	4 383,72	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Rychtal - celem jest modernizacja i poprawa jakości oświetlenia ulicznego w całym kraju.	Urząd Gminy Rychtal	2024	2030	11 195,28	1 865,88	1 865,88	1 865,88	1 865,88	1 865,88
1.3.1.15	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Rychtal sezon 2024/2025 - transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Rychtal	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	289 455,12	169 823,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Opracowanie planu ogólnego gminy Rychtal - Plan ogólny ma wskazywać, w jakich częściach miasta będą mogły powstać parki, drogi, osiedla mieszkaniowe czy miejsca pracy.	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	132 840,00	132 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Rychtal sezon 2024-2025 - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	75 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Opracowanie studium wykonalności dla projektu pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Rychtal" - Wspieranie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 038 207,55	21 262 792,33	239 038,48	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa centrum oświatowo-sportowego w Rychtalu-etap I -klasy IV-VIII dla dzieci z terenów popegerowskich wraz z wykonaniem projektu - poprawa infrastruktury oświatowo-sportowej	Urząd Gminy Rychtal	2023	2025	13 453 100,00	6 053 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	inspektorzy nadzoru inwestorskiego branży konstrukcyjno-budowlanej,elektrycznej,sanitarnej podczas realizacji zadania pn. Budowa centrum oświatowo-sportowego w Rychtalu etap I klasy I-IV. - nspektor nadzoru, jest przedstawicielem inwestora na budowie, upoważnionym do podejmowania decyzji dotyczących zagadnień technicznych i ekonomicznych tej budowy w ramach dokumentacji projektowej, przepisów Prawa budowlanego oraz umowy o jej realizację.	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	193 725,00	193 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.5	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	9 000,00
1.3.1.6	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	18 000,00
1.3.1.7	4 800,00	4 800,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 600,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 182,00
1.3.1.9	101 700,00	101 700,00	101 700,00	50 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	864 450,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 767,44
1.3.1.14	621,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 951,36
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 840,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 727 682,86
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2029
			Od	Do						
1.3.2.3	Prace konserwatorskie i restauratorskie zabytkowej, klasycystycznej szafy organowej z kościoła pw. św. Jana Nepomucena w Wielkim Buczku - przywrócenie zabytku do pełnej funkcjonalności.	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	149 597,84	149 597,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja instrumentu organowego w kościele Męczeństwa św. Jana Chrzyciela w Rychtalu - ochrona zabytków	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	502 024,50	502 024,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja instrumentu organowego w kościele p.w. Nawiedzenia Najświętszej Mari Panny w Krzyżownikach - ochrona zabytków	Urząd Gminy Rychtal	2024	2026	478 268,28	239 229,80	239 038,48	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa 3 klas lekcyjnych w centrum oświatowo-sportowym w Rychtalu - celem jest dofinansowanie projektów inwestycyjnych realizowanych przez województwa, gminy, powiaty, miasta lub ich związki w całej Polsce.	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	3 283 653,72	3 283 653,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa klas lekcyjnych wraz z biblioteką w centrum oświatowo-sportowym w Rychtalu - celem jest dofinansowanie projektów inwestycyjnych realizowanych przez województwa, gminy, powiaty, miasta lub ich związki w całej Polsce.	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	9 850 961,16	9 850 961,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rewitalizacja obszaru zdegradowanego polegająca na modernizacji budynku gospodarczego byłego zespołu dworskiego przy ul. Kępińskiej 22 w Rychtalu. - celem jest przywrócenie do życia zdegradowanej części budynku i uzupełnienie jej o nowe funkcje(przywrócenie pierwotnych wartości).	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	177 707,90	177 707,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Rychtal - celem jest modernizacja i poprawa jakości oświetlenia ulicznego w całym kraju.	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	93 434,81	88 763,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Program Ciepłe Mieszkanie - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	276 584,34	144 084,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Nadzór inwestorski nad realizacją inwestycji pn. „Budowa trzech klas lekcyjnych w centrum oświatowo-sportowym oraz budową klas lekcyjnych wraz z biblioteką w centrum oświatowo-sportowym w Rychtalu” - Inspektor nadzoru jest przedstawicielem inwestora na budowie, upoważnionym do podejmowania decyzji dotyczących zagadnień technicznych i ekonomicznych tej budowy w ramach dokumentacji projektowej, przepisów Prawa budowlanego oraz umowy o jej realizację.	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	129 150,00	129 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rewitalizacja rzeźby św. Jana Nepomucena znajdującej się na zewnątrz kościoła p.w. Męczeństwa św. Jana Chrzyciela w Rychtalu - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wykonanie projektu budowy sieci wodociągowej od miejscowości Rychtal (ul. Zawada) do miejscowości Krzyżowniki - Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz standardu życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Rychtal	2024	2025	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Wykonanie dokumentacji projektowo- technicznej ścieżki pieszo-rowerowej według koncepcji opracowanej w ramach Partnerstwa na 307 na terenie gminy Rychtal - szersze wykorzystanie bardziej efektywnego tranu publicznego i niezmotywowanego, poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, niższa emisja zanieczyszczeń do powietrza i niższe zatłoczenie	Urząd Gminy Rychtal	2023	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 597,84
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	502 024,50
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478 268,28
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 707,90
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 084,34
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.15	Wykonanie projektu budowy odcinka kanalizacji Darnowiec-Zgorzelec - Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz standardu życia mieszkańców, zwiększenie atrakcyjności obszaru dla inwestorów lokalnych i zewnętrznych, zwiększenie atrakcyjności turystycznej oraz poprawę jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy Rychtal	2023	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia wartości przyjętych do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2025-2039

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rychtal zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) 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 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rychtal została przygotowana na lata 2025-2039.

W celu dokonania wieloletnich projekcji dochodów i wydatków budżetowych, uwzględniających trendy i kierunki rozwoju ekonomicznego w skali mikro i makroekonomicznej opracowano zestaw założeń.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rychtal za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rychtal.

Należy podkreślić, że w trakcie roku gmina otrzymuje znaczne środki finansowe z budżetu państwa, na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, dla porównania przewidywane wykonanie dla roku 2024 dochodów i wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wynosi 2 760 613,30 zł natomiast plan na 2025 rok to kwota 1 244 453,00 (różnica o 1 516 160,30 zł). Jest to istotny fakt, o którym należy pamiętać porównując przewidywane wykonanie roku poprzedzającego rok, na który uchwalana jest WPF, ponieważ z jednej strony uzasadnia znaczny spadek dochodów planowanych na 2025 rok z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, a z drugiej strony poziom wydatków bieżących w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2024, które jest wyższe o 30 890,28 zł.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rychtal 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.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Rychtal oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rychtal, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 3 118 782,00 zł, co stanowi 101,47% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Wojewodę Wielkopolskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. 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 roku budżetowym, jak również w całym okresie objętym prognozą dochodów ze sprzedaży mienia nie planuje się.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w łącznej wysokości 17 542 800,50 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Edukacja bez barier w Gminie Rychtal - Zwiększenie szans edukacyjnych uczniów z SPE kwota 127 419,00 zł – umowa o dofinansowanie FEWP.06.07-12.00-0082-24-00 z dnia 26 listopada 2024 r.,
2. Budowa 3 klas lekcyjnych w centrum oświatowo - sportowym w Rychtalu kwota 2 000 000,00 zł – środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – promesa inwestycyjna nr Edycja 8/2023/3267/polskilad.
3. Budowa centrum oświatowo-sportowego w Rychtalu-etap I-klasy IV-VIII dla dzieci z terenów popegeerowskich wraz z wykonaniem projektu kwota 6 053 895,00 zł - środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – promesa inwestycyjna nr Edycja 2/2021/3786/Polskilad.
4. Budowa klas lekcyjnych wraz z biblioteką w centrum oświatowo-sportowym w Rychtalu kwota 8 000 000,00 zł - środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – promesa inwestycyjna nr Edycja 8/2023/3272/Polskilad.
5. Program Ciepłe Mieszkanie kwota 144 084,34 zł – umowa z WFOŚiGW w Poznaniu nr 1675/U/400/1330/2022.
6. Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Rychtal kwota 74 747,84 zł - środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – promesa inwestycyjna nr Edycja 9RP/2023/867/Polskilad.
7. Rewitalizacja rzeźby św. Jana Nepomucena znajdującej się na zewnątrz kościoła p.w Męczeństwa św. Jana Chrzyciela w Rychtalu kwota 127 400,00 zł – środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – promesa inwestycyjna nr Edycja 2RPOZ/2023/8444/Polskilad.
8. Rewitalizacja obszaru zdegradowanego polegająca na modernizacji budynku gospodarczego byłego zespołu dworskiego przy ul. Kępińskiej 22 w Rychtalu kwota 147 000,00 zł – środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - promesa inwestycyjna nr Edycja 2RPOZ/2023/8203/Polskilad.
9. Prace konserwatorskie i restauratorskie zabytkowej, klasycystycznej szafy organowej z kościoła św. Jana Nepomucena w Wielkim Buczku kwota 146 605,88 zł – środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - promesa inwestycyjna nr Edycja 2RPOZ/2023/5019/Polskilad.
10. Modernizacja instrumentu organowego w kościele p.w. Nawiedzenia Najświętszej Marii Panny Krzyżownikach kwota 229 664,43 zł – środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - promesa inwestycyjna nr RPOZ/2022/9461/Polskilad.
11. Modernizacja instrumentu organowego w kościele Męczeństwa św. Jana Chrzyciela w Rychtalu kwota 491 984,01 zł – środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - promesa inwestycyjna nr RPOZ/2022/487/Polskilad.

Wymienione wyżej dotacje i środki na inwestycje zaplanowano w oparciu o zawarte umowy o dofinansowanie lub otrzymane promesy dofinansowania inwestycji w ramach Rządowego Funduszu

Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano w roku 2026 w kwocie łącznej 1 797 746,38 zł, w szczególności to: dofinansowanie, o które aplikuje gmina z Funduszy Europejskich dla Wielkopolski 2021- 2027 w kwocie 1 678 940,47 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pn.: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Rychtal” oraz środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków jakie pozyskała gmina na realizację zadania Modernizacja instrumentu organowego w kościele p.w. Nawiedzenia Najświętszej Marii Panny Krzyżownikach – 118 805,91 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Rychtal dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. 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.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Gminy Rychtal wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 13 799 355,82 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 691 045,50 zł. W latach 2026-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Rychtal nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzając będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2025-2039.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 486 866,40 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego – 1 700 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 294 797,00 zł;
3. wolnych środków – 492 069,40 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Wynik budżetu Gminy Rychtal

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	44 291 910,64	46 778 777,04	-2 486 866,40
2026	28 918 695,38	28 119 043,65	799 651,73
2027	27 961 698,00	26 764 194,50	1 197 503,50
2028	28 744 625,00	27 124 312,50	1 620 312,50
2029	29 549 475,00	28 246 557,00	1 302 918,00
2030	30 288 211,00	28 835 293,00	1 452 918,00
2031	31 015 127,00	29 562 209,00	1 452 918,00
2032	31 666 445,00	30 163 527,00	1 502 918,00
2033	32 299 774,00	30 856 856,00	1 442 918,00
2034	32 945 768,00	31 427 025,68	1 518 742,32
2035	33 571 736,00	32 416 736,00	1 155 000,00
2036	34 176 027,00	33 021 027,00	1 155 000,00
2037	34 757 019,00	34 402 019,00	355 000,00
2038	35 278 375,00	34 913 375,00	365 000,00
2039	35 772 272,00	35 772 272,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 064 797,00 zł. Przychody Gminy Rychtal w 2025 r. obejmują:

1. planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy – 1 700 000,00 zł;

2. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – środki przekazane na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Rychtal w 2024 roku z przeznaczeniem na realizację wydatków roku 2025 w ramach projektu „Cyberbezpieczny samorząd” – 294 797,00 zł;
3. wolne środki, pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2023 roku i niezaangażowane w budżecie na 2024 rok – 1 070 000,00 zł;

W pozostałym okresie objętym prognozą przychodów nie planuje się.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Rychtal obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rychtal

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	577 930,60	0,00	577 930,60
2026	669 651,73	130 000,00	799 651,73
2027	1 067 503,50	130 000,00	1 197 503,50
2028	1 490 312,50	130 000,00	1 620 312,50
2029	1 172 918,00	130 000,00	1 302 918,00
2030	1 322 918,00	130 000,00	1 452 918,00
2031	1 322 918,00	130 000,00	1 452 918,00
2032	1 372 918,00	130 000,00	1 502 918,00
2033	1 312 918,00	130 000,00	1 442 918,00
2034	1 388 742,32	130 000,00	1 518 742,32
2035	1 025 000,00	130 000,00	1 155 000,00
2036	1 025 000,00	130 000,00	1 155 000,00
2037	225 000,00	130 000,00	355 000,00
2038	225 000,00	140 000,00	365 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Rychtal planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Rychtal

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2025	139 861,53
2026	139 861,53
2027	139 861,53
2028	171 861,53
2029	307 792,29
2030	307 792,29
2031	307 792,29

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2032	343 723,05
2033	343 723,05
2034	343 723,05
2035	343 723,05
2036	307 792,28

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

Wyłączenia zastosowano do spłaty i obsługi zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych, które zostały zaciągnięte na realizację następujących zadań:

- „Przebudowa drogi gminnej nr G-870033OP Rychtal – Zgorzelec – Sadogóra o dł. 3,63 km.” – umowa o dofinansowanie nr 00128-65151-UM1500163/16 z dnia 16.08.2016 r.,
- „Wdrożenie elektronicznych usług publicznych w ramach projektu partnerskiego z udziałem Gmin Rychtal, Trzcinica oraz Bralin – umowa o dofinansowanie nr RPWP.02.01-30-0026/20-00 z dnia 30.08.2021 r.,
- „Termomodernizacja budynku przedszkola samorządowego w Rychtalu” – umowa o dofinansowanie nr RPWP.03.02.01-30-0042/21-00 z dnia 20.12.2022 r.,
- „Zaprojektowanie i wybudowanie drogi dojazdowej na odcinku od ul. Kolejowej w Rychtalu do ul. Brzozowej w Zgorzelcu o długości ok. 1,65 km” – Promesa Nr 01/2021/24/Polskilad z dnia 02.08.2022 r.,
- „Modernizacja dróg gminnych na terenie gminy Rychtal” – Promesa Nr 3PGR/2021/403/Polskilad z dnia 21.12.2022 r..

Zadania wymienione powyżej zostały realizowane w oparciu o umowy, o których mowa w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2025-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 14 198 730,65 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 15 320 800,05 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 2025 roku wyniesie 61,23%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	15 320 800,05	25 021 440,94	61,23%
2026	14 521 148,32	24 734 653,00	58,71%
2027	13 323 644,82	25 501 427,00	52,25%
2028	11 703 332,32	26 215 466,00	44,64%
2029	10 400 414,32	26 949 500,00	38,59%

*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 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Rychtal zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Rychtal

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	26 749 110,14	24 871 542,92	1 877 567,22	3 242 364,22
2026	27 120 949,00	25 414 181,00	1 706 768,00	1 706 768,00
2027	27 961 698,00	25 942 348,00	2 019 350,00	2 019 350,00
2028	28 744 625,00	26 471 769,00	2 272 856,00	2 272 856,00
2029	29 549 475,00	27 080 934,00	2 468 541,00	2 468 541,00
2030	30 288 211,00	27 686 440,00	2 601 771,00	2 601 771,00
2031	31 015 127,00	28 307 723,00	2 707 404,00	2 707 404,00
2032	31 666 445,00	28 949 359,00	2 717 086,00	2 717 086,00
2033	32 299 774,00	29 608 712,00	2 691 062,00	2 691 062,00
2034	32 945 768,00	30 283 952,00	2 661 816,00	2 661 816,00
2035	33 571 736,00	30 987 768,00	2 583 968,00	2 583 968,00
2036	34 176 027,00	31 715 223,00	2 460 804,00	2 460 804,00
2037	34 757 019,00	32 474 080,00	2 282 939,00	2 282 939,00
2038	35 278 375,00	33 272 396,00	2 005 979,00	2 005 979,00
2039	35 772 272,00	34 096 300,00	1 675 972,00	1 675 972,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 Gminy Rychtal 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)
2025	4,88%	10,82%	TAK	10,73%	TAK
2026	4,81%	11,47%	TAK	11,37%	TAK
2027	5,86%	11,36%	TAK	11,26%	TAK
2028	6,88%	10,95%	TAK	10,85%	TAK
2029	4,95%	10,36%	TAK	10,26%	TAK
2030	5,24%	8,79%	TAK	8,70%	TAK
2031	4,96%	9,71%	TAK	9,61%	TAK
2032	4,75%	10,62%	TAK	10,62%	TAK

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)
2033	4,30%	10,45%	TAK	10,45%	TAK
2034	4,31%	10,46%	TAK	10,46%	TAK
2035	2,92%	10,34%	TAK	10,34%	TAK
2036	2,87%	10,09%	TAK	10,09%	TAK
2037	1,19%	9,70%	TAK	9,70%	TAK
2038	1,16%	9,19%	TAK	9,19%	TAK
2039	0,00%	8,55%	TAK	8,55%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rychtal 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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

Autopoprawki do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2025 - 2039 wraz z uzasadnieniem.

Treść normatywna

Dokonano zmian polegających na uzupełnieniu podstawy prawnej o art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym oraz o art. 228 i art. 232 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Załącznik nr 1 – Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego

- dokonano zmian w zakresie danych historycznych w celu doporowadzenia do zgodności z danymi wykazywanymi w sprawozdaniach budżetowych o symbolu Rb,
- dokonano zmiany w kolumnie przewidywane wykonanie roku 2024 w celu dostosowania do aktualnych danych,
- dostosowano plan dochodów, wydatków i przychodów do zapisów uchwały budżetowej na 2025 rok po uwzględnieniu autopoprawki,
- zmieniono plan dochodów i wydatków w roku 2026 w związku z wprowadzeniem nowego przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Rychtal”, tj. zwiększono dochody i wydatki majątkowe o kwotę 1.678.940,47 zł.

Załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF

Gmina Rychtal planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2039. W ramach uchwały WPF, w stosunku do projektu WPF., wprowadzono niżej opisane zmiany.

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:

wydatki bieżące:

- dodano nowe zadanie pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” z okresem realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady finansowe 12.300,00 zł, z tego limit wydatków na rok 2025 - 6.150,00 zł.

wydatki majątkowe:

- dokonano zmian w zadaniu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” polegających na zmniejszeniu łącznych nakładów finansowych o kwotę 12.300,00 zł i zwiększeniu limitu wydatków na rok 2025 o kwotę 77.984,10 zł.

Zmiany w zakresie wydatków na realizację w/w zadania wynikają z konieczności dostosowania kategorii wydatków do zakresu rzeczowego.

- dodano nowe zadanie pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Rychtal” z okresem realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe 2.398.486,38 zł, z tego limit wydatków w roku 2025 - 0,00 zł , a w roku 2026 - 2.398.486,38 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):

wydatki bieżące:

- dokonano zmian w programie pn. „Czyste powietrze” polegających na zmniejszeniu limitu wydatków na rok 2025 o kwotę 113.380,00 zł, w celu dostosowania do wielkości wynikającej z uchwały budżetowej,

- dokonano zmian w zadaniu pn. „Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Rychtal sezon 2024/2025” polegających na zmniejszeniu limitu wydatków na rok 2025 o kwotę 18.176,11 zł, w celu aktualizacji danych po analizie wykonania za rok 2024,

- dodano nowe zadanie pn. „Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Rychtal sezon 2024-2025” z okresem realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady finansowe 75.000,00 zł, z tego limit wydatków na rok 2025 – 70.000,00 zł,

- dodano nowe zadanie pn. „Opracowanie studium wykonalności dla projektu pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Rychtal” z okresem realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady finansowe 18.450,00 zł, z tego limit wydatków na rok 2025 – 18.450,00 zł,

wydatki majątkowe:

- dokonano zmian w zadaniu pn. „inspektorzy nadzoru inwestorskiego branży konstrukcyjno- budowlanej, elektrycznej, sanitarnej podczas realizacji zadania pn. Budowa centrum oświatowo-sportowego w Rychtalu etap I klasy I-IV” polegających na zwiększeniu limitu wydatków na rok 2025 o kwotę 25.830,00 zł, w związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania tj. przesunięcia nakładów z roku 2024 na rok 2025,

- dokonano zmian w zadaniu pn. „Budowa 3 klas lekcyjnych w centrum oświatowo-sportowym w Rychtalu” polegających na zwiększeniu limitu wydatków na rok 2025 o kwotę 641.826,86 zł, w związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania tj. przesunięcia nakładów z roku 2024 na rok 2025,

- dokonano zmian w zadaniu pn. „Budowa klas lekcyjnych wraz z biblioteką w centrum oświatowo-sportowym w Rychtalu” polegających na zwiększeniu limitu wydatków na rok 2025 o kwotę 925.480,58 zł, w związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania tj. przesunięcia nakładów z roku 2024 na rok 2025,

- dokonano zmian w zadaniu pn. „Rewitalizacja obszaru zdegradowanego polegająca na modernizacji budynku gospodarczego byłego zespołu dworskiego przy ul. Kępińskiej 22 w Rychtalu” polegających na

zwiększeniu łącznych nakładów finansowych o kwotę 3.707,90 zł i zwiększeniu limitu wydatków na rok 2025 o kwotę 3.707,90 zł, w związku z koniecznością wykonania dodatkowych prac,

- dokonano zmian w zadaniu pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Rychtal” polegających na zmniejszeniu łącznych nakładów finansowych o kwotę 58.565,19 zł i zmniejszeniu limitu wydatków na rok 2025 o kwotę 58.565,19 zł, w celu dostosowania do wielkości wynikającej z uchwały budżetowej.

Ponadto, w niektórych przedsięwzięciach ujętych w załączniku nr 2 dokonano aktualizacji w wielkościach limitu zobowiązań.