

**UCHWAŁA NR/...../2025
RADY MIEJSKIEJ GMINY RYCHTAL**

z dnia 22 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2026-2039.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2025 r. poz. 1153) oraz art. 228, 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rychtal na lata 2026-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala 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 o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Rychtal.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XIII/63/2025 Rady Miejskiej Gminy Rychtal z dnia 13 stycznia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2025-2039 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 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 XXX/2025
z dnia 2025-12-22
- projekt -

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⁾	w tym:		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
2026	28 585 638,49	26 735 955,86	10 158 829,00	67 934,00	6 361 577,00	2 048 842,94	8 098 772,92	3 393 368,63	1 849 682,63	249 600,00	1 600 082,63
2027	27 338 244,00	27 338 244,00	10 463 594,00	69 972,00	6 552 424,00	2 042 418,00	8 209 836,00	3 363 269,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 131 052,00	28 131 052,00	10 767 038,00	72 001,00	6 742 444,00	2 101 648,00	8 447 921,00	3 460 804,00	0,00	0,00	0,00
2029	28 918 721,00	28 918 721,00	11 068 515,00	74 017,00	6 931 232,00	2 160 494,00	8 684 463,00	3 557 707,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 699 526,00	29 699 526,00	11 367 365,00	76 015,00	7 118 375,00	2 218 827,00	8 918 944,00	3 653 765,00	0,00	0,00	0,00
2031	30 442 014,00	30 442 014,00	11 651 549,00	77 915,00	7 296 334,00	2 274 298,00	9 141 918,00	3 745 109,00	0,00	0,00	0,00
2032	31 142 181,00	31 142 181,00	11 919 535,00	79 707,00	7 464 150,00	2 326 607,00	9 352 182,00	3 831 247,00	0,00	0,00	0,00
2033	31 765 025,00	31 765 025,00	12 157 926,00	81 301,00	7 613 433,00	2 373 139,00	9 539 226,00	3 907 872,00	0,00	0,00	0,00
2034	32 400 327,00	32 400 327,00	12 401 085,00	82 927,00	7 765 702,00	2 420 602,00	9 730 011,00	3 986 029,00	0,00	0,00	0,00
2035	33 048 334,00	33 048 334,00	12 649 107,00	84 586,00	7 921 016,00	2 469 014,00	9 924 611,00	4 065 750,00	0,00	0,00	0,00
2036	33 676 252,00	33 676 252,00	12 889 440,00	86 193,00	8 071 515,00	2 515 925,00	10 113 179,00	4 142 999,00	0,00	0,00	0,00
2037	34 248 748,00	34 248 748,00	13 108 560,00	87 658,00	8 208 731,00	2 558 696,00	10 285 103,00	4 213 430,00	0,00	0,00	0,00
2038	34 796 729,00	34 796 729,00	13 318 297,00	89 061,00	8 340 071,00	2 599 635,00	10 449 665,00	4 280 845,00	0,00	0,00	0,00
2039	35 249 087,00	35 249 087,00	13 491 435,00	90 219,00	8 448 492,00	2 633 430,00	10 585 511,00	4 336 496,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	27 860 784,73	25 376 042,68	13 500 371,67	0,00	0,00	781 322,00	0,00	0,00	0,00	2 484 742,05	2 484 742,05	1 066 633,13
2027	26 140 740,50	25 623 098,54	13 905 383,00	0,00	0,00	576 785,54	0,00	0,00	0,00	517 641,96	517 641,96	0,00
2028	26 510 739,50	26 229 642,04	14 308 639,00	0,00	0,00	501 550,04	0,00	0,00	0,00	281 097,46	281 097,46	0,00
2029	27 615 803,00	26 838 781,34	14 709 281,00	0,00	0,00	435 980,34	0,00	0,00	0,00	777 021,66	777 021,66	0,00
2030	28 246 608,00	27 484 640,84	15 106 432,00	0,00	0,00	392 350,84	0,00	0,00	0,00	761 967,16	761 967,16	0,00
2031	28 989 096,00	28 103 519,95	15 484 093,00	0,00	0,00	333 922,95	0,00	0,00	0,00	885 576,05	885 576,05	0,00
2032	29 639 263,00	28 707 537,82	15 840 227,00	0,00	0,00	274 668,82	0,00	0,00	0,00	931 725,18	931 725,18	0,00
2033	30 322 107,00	29 280 099,69	16 157 032,00	0,00	0,00	215 609,69	0,00	0,00	0,00	1 042 007,31	1 042 007,31	0,00
2034	30 881 584,68	29 864 818,75	16 480 173,00	0,00	0,00	154 501,75	0,00	0,00	0,00	1 016 765,93	1 016 765,93	0,00
2035	31 893 334,00	30 474 290,00	16 809 776,00	0,00	0,00	103 616,00	0,00	0,00	0,00	1 419 044,00	1 419 044,00	0,00
2036	32 521 252,00	31 086 614,00	17 129 162,00	0,00	0,00	57 532,00	0,00	0,00	0,00	1 434 638,00	1 434 638,00	0,00
2037	33 893 748,00	31 691 192,00	17 420 358,00	0,00	0,00	23 416,00	0,00	0,00	0,00	2 202 556,00	2 202 556,00	0,00
2038	34 431 729,00	32 311 789,00	17 699 084,00	0,00	0,00	9 102,00	0,00	0,00	0,00	2 119 940,00	2 119 940,00	0,00
2039	35 249 087,00	32 897 865,00	17 929 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 351 222,00	2 351 222,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	724 853,76	724 853,76	74 797,97	0,00	0,00	74 797,97	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	799 651,73	799 651,73	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 503,50	1 197 503,50	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 312,50	1 620 312,50	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 918,00	1 302 918,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 918,00	1 452 918,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 918,00	1 452 918,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 502 918,00	1 502 918,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 918,00	1 442 918,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 742,32	1 518 742,32	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00
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:	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, 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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 521 148,32	0,00	1 359 913,18	1 434 711,15	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 323 644,82	0,00	1 715 145,46	1 715 145,46	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 703 332,32	0,00	1 901 409,96	1 901 409,96	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 400 414,32	0,00	2 079 939,66	2 079 939,66	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 947 496,32	0,00	2 214 885,16	2 214 885,16	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 494 578,32	0,00	2 338 494,05	2 338 494,05	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 991 660,32	0,00	2 434 643,18	2 434 643,18	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 548 742,32	0,00	2 484 925,31	2 484 925,31	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 030 000,00	0,00	2 535 508,25	2 535 508,25	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 875 000,00	0,00	2 574 044,00	2 574 044,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	720 000,00	0,00	2 589 638,00	2 589 638,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	365 000,00	0,00	2 557 556,00	2 557 556,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 484 940,00	2 484 940,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 351 222,00	2 351 222,00	

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
2026	6,40%	8,98%	11,51%	11,58%	TAK	TAK
2027	7,01%	9,06%	11,29%	11,36%	TAK	TAK
2028	8,15%	9,23%	10,71%	10,78%	TAK	TAK
2029	6,50%	9,40%	9,94%	10,01%	TAK	TAK
2030	6,71%	9,49%	8,17%	8,24%	TAK	TAK
2031	6,34%	9,49%	8,89%	8,97%	TAK	TAK
2032	6,17%	9,40%	9,32%	9,40%	TAK	TAK
2033	5,64%	9,19%	9,29%	9,29%	TAK	TAK
2034	5,58%	8,97%	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2035	4,12%	8,76%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2036	3,89%	8,50%	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2037	1,19%	8,14%	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2038	1,16%	7,75%	8,92%	8,92%	TAK	TAK
2039	0,00%	7,21%	8,67%	8,67%	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	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2026	562 268,67	562 268,67	443 489,59	533 449,50	533 449,50	478 017,49	637 066,64	637 066,64	504 824,59
2027	108 745,00	108 745,00	84 697,18	0,00	0,00	0,00	108 745,00	108 745,00	84 697,18
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
2026	630 223,06	630 223,06	478 017,49	4 038 056,80	2 361 306,24	1 676 750,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 368 076,88	1 208 076,88	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 099 331,88	1 099 331,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 091 705,88	1 091 705,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 090 461,96	1 090 461,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	897 340,00	897 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	896 440,00	896 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	841 590,00	841 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	790 740,00	790 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	790 740,00	790 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	793 013,38	793 013,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	791 382,65	791 382,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	790 949,19	790 949,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	791 317,44	791 317,44	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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	799 651,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 197 503,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 620 312,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 302 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 452 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 452 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 502 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 442 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 518 742,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	365 000,00	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 splaty 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 XXX/2025
z dnia 2025-12-22

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 135 038,69	4 038 056,80	1 368 076,88	1 099 331,88	1 091 705,88	1 090 461,96
1.a	- wydatki bieżące				21 827 012,29	2 361 306,24	1 208 076,88	1 099 331,88	1 091 705,88	1 090 461,96
1.b	- wydatki majątkowe				2 308 026,40	1 676 750,56	160 000,00	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:				2 102 034,58	1 069 184,07	108 745,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 570 108,80	637 066,64	108 745,00	0,00	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 zawodowychw jakości edukacji włączającej dla nauczycieli nauczycieli	Urząd Gminy Rychtal	2024	2027	1 348 421,80	442 268,67	108 745,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Poprawa dostępności Urzędu Miejskiego Gminy Rychtal oraz przestrzeni publicznych w Rychtalu - Poprawa dostępności obiektów i przestrzeni	Urząd Gminy Rychtal	2025	2026	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	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	2026	101 687,00	74 797,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				531 925,78	432 117,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Edukacja bez barier w Gminie Rychtal - Zwiększenia szans edukacyjnych uczniów z SPE, w tym uczniów z niepełnosprawnościami oraz podniesienie kompetencji zawodowychw jakości edukacji włączającej dla nauczycieli nauczycieli	Urząd Gminy Rychtal	2024	2026	127 419,00	27 610,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Stworzenie miejsca kultury i integracji w miejscowości Wielki Buczek - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Rychtal	2025	2026	194 506,78	194 506,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa dostępności Urzędu Miejskiego Gminy Rychtal oraz przestrzeni publicznych w Rychtalu - Poprawa dostępności obiektów i przestrzeni	Urząd Gminy Rychtal	2025	2026	210 000,00	210 000,00	0,00	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				22 033 004,11	2 968 872,73	1 259 331,88	1 099 331,88	1 091 705,88	1 090 461,96
1.3.1	- wydatki bieżące				20 256 903,49	1 724 239,60	1 099 331,88	1 099 331,88	1 091 705,88	1 090 461,96
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - zapewnienie realizacji przepisów ustawy o utrzymaniu czystosci i porządku w gminach	Urząd Gminy	2018	2039	16 230 405,07	917 000,00	786 000,00	786 000,00	786 000,00	786 000,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	897 340,00	896 440,00	841 590,00	790 740,00	790 740,00	793 013,38	791 382,65	790 949,19	791 317,44	15 658 975,06
1.a	897 340,00	896 440,00	841 590,00	790 740,00	790 740,00	793 013,38	791 382,65	790 949,19	791 317,44	14 156 109,50
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 502 865,56
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994 044,07
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745 811,64
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 013,67
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 797,97
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 232,43
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 610,65
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 621,78
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	897 340,00	896 440,00	841 590,00	790 740,00	790 740,00	793 013,38	791 382,65	790 949,19	791 317,44	14 664 930,99
1.3.1	897 340,00	896 440,00	841 590,00	790 740,00	790 740,00	793 013,38	791 382,65	790 949,19	791 317,44	13 410 297,86
1.3.1.1	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	11 138 702,66

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.2	Świadczenie usług pocztowych - usługi pocztowe	Centrum Usług Wspólnych	2019	2039	53 400,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
1.3.1.3	PublicznyTransport Zbiorowy na terenie gminy Rychtal - usługi przewozu uczniów do szkół na obszarze gminy Rychtal	Urząd Gminy	2020	2030	1 862 780,00	218 000,00	192 500,00	192 500,00	192 500,00	192 500,00
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	2026	183 380,00	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	Wynajem lokalu w m. Rychtal na ulicy Namysłowskiej nr 5 - wynajem lokalu	Urząd Gminy Rychtal	2023	2033	988 958,20	107 000,00	101 700,00	101 700,00	101 700,00	101 700,00
1.3.1.9	Obsługa bankowa rachunków Gminy - zapewnienie obsługi rachunków jednostek organizacyjnych oraz budżetu	Urząd Gminy Rychtal	2023	2026	82 800,00	18 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Usługi pocztowe lata 2024-2026 - zapewnienie obsługi korespondencji	Urząd Gminy Rychtal	2023	2026	140 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Pakiet LEX Urząd - kompleks orzecznicy służący do sprawnego dostępu do przepisów prawa	Urząd Gminy Rychtal	2024	2026	12 785,85	4 383,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Rychtal - celem jest modernizacja i poprawa jakości oświetlenia ulicznego w całym kraju.	Urząd Gminy Rychtal	2024	2030	11 020,32	1 865,88	1 865,88	1 865,88	1 865,88	621,96
1.3.1.13	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	2026	132 840,00	53 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Rychtal sezon 2025/2026 - transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Rychtal	Urząd Gminy Rychtal	2025	2026	277 200,00	161 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Użytkowanie nieruchomości stanowiącej grunt pod wodami powierzchniowymi płynącymi rzeki Studnica - Rozbudowa infrastruktury transportowej	Urząd Gminy Rychtal	2025	2039	5 682,05	354,00	340,00	340,00	340,00	340,00
1.3.1.16	Dzierżawa części działki nr ewid.223/3 obręb Zgorzelec - Utrzymanie placu zabaw w miejscowości Zgorzelec	Urząd Gminy Rychtal	2025	2031	700,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
1.3.1.17	Opracowanie dokumentacji niezbędnej do utworzenia (rejestracji) oraz działania Spółdzielni Energetycznej na terenie Gminy Rychtal - Inwestycja w produkcję i dystrybucję energii uzyskanej z odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Rychtal	2025	2026	6 150,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Wywłaszczenie gruntów od właścicieli nieruchomości wydzielonych pod drogę publiczną w miejscowości Rychtal - Poprawa dostępności do infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Rychtal	2025	2026	39 324,00	39 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Rychtal sezon 2025-2026 - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rychtal	2025	2026	120 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Usługa eGmina z modułami iMPA i GeoPlan - Poprawa jakości świadczonych usług	Urząd Gminy Rychtal	2025	2028	22 878,00	7 626,00	7 626,00	7 626,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 776 100,62	1 244 633,13	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja instrumentu organowego w kościele Męczeństwa św.Jana Chrzyciela w Rychtalu - ochrona zabytków	Urząd Gminy Rychtal	2024	2026	502 024,50	245 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.1.2	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	36 400,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 000,00
1.3.1.4	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	8 400,00
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	16 800,00
1.3.1.7	4 800,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 800,00
1.3.1.8	101 700,00	101 700,00	50 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768 050,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 383,72
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 085,48
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 700,00
1.3.1.15	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00	4 774,00
1.3.1.16	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 324,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 878,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 633,13
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 992,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.2	Modernizacja instrumentu organowego w kościele p.w. Nawiedzenia Najświętszej Mari Panny w Krzyżownikach - ochrona zabytków	Urząd Gminy Rychtal	2024	2026	478 268,28	468 702,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja rzeźby św. Jana Nepomucena znajdującej się na zewnątrz kościoła p.w. Męczeństwa św. Jana Chrzciciela w Rychtalu - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Rychtal	2024	2026	125 000,00	61 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	2026	183 210,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi gminnej na odcinku Rychtal - Skoroszów - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Rychtal	2025	2027	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji na odcinku Darnowiec - Zgorzelec - Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy Rychtal	2025	2026	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	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	2026	149 597,84	146 605,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	2026	150 000,00	144 082,34	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468 702,91
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 250,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 605,88
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 082,34

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2026-2039

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. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 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 2026-2039.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rychtal za lata 2024 i 2023 oraz Wytczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rychtal na dzień przygotowania projektu.

Należy podkreślić, że w trakcie roku gmina otrzymuje znaczne środki finansowe z budżetu państwa, na realizację zadań własnych i zadań z zakresu administracji rządowej. Dla porównania przewidywane wykonanie dla roku 2025 dochodów i wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wynosi 2 379 209,09 zł, natomiast plan na 2026 rok to kwota 1 170 527,49 zł (różnica 1 208 681,60 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 2026 rok z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, a z drugiej strony poziom wydatków bieżących w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2025.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Rychtal wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Rychtal, co

dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamiki realnej PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Rychtal.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

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 o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2039	100,00%	—
dochody z udziału w CIT	2027-2039	100,00%	—
subwencja ogólna	2027-2039	100,00%	—
dotacje bieżące	2027-2039	100,00%	—
pozostałe, w tym:	2027-2039	100,00%	—
z podatku od nieruchomości	2027-2039	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

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 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rychtal, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 3 393 368,63 zł, co stanowi 101,55 % dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 249 600,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż prawa użytkowania wieczystego nieruchomości o pow. 0,9191 ha położonej w Rychtalu przy ul. Nowe 9.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 1 144 315,41 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” w kwocie 27 610,65 zł,
2. „Poprawa dostępności Urzędu Miejskiego Gminy Rychtal oraz przestrzeni publicznych w Rychtalu” w kwocie 180 000,00 zł,
3. „Modernizacja instrumentu organowego w kościele Męczeństwa św. Jana Chrzciciela w Rychtalu” w kwocie 245 992,00 zł,
4. „Modernizacja instrumentu organowego w kościele p.w. Nawiedzenia Najświętszej Marii Panny w Krzyżownikach” w kwocie 468 702,91 zł,
5. „Rewitalizacja rzeźby św. Jana Nepomucena znajdującej się na zewnątrz kościoła p.w. Męczeństwa św. Jana Chrzciciela w Rychtalu” w kwocie 61 250,00 zł,
6. „Stworzenie miejsca kultury i integracji w miejscowości Wielki Buczek” w kwocie 160 759,85 zł,
7. „Program Ciepłe Mieszkanie” w kwocie 144 082,34 zł,
8. „Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Darnowiec wraz z zagospodarowaniem terenu” w kwocie 165 079,00 zł,
9. „Prace konserwatorskie i restauratorskie , klasycystycznej szafy organowej z kościoła pw. św. Jana Nepomucena w Wielkim Buczku” w kwocie 144 082,34 zł.

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

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.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Rychtal oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2039	100,00%	—	—
Inne	2027-2039	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Rychtal wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 13 500 371,67 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę -416 455,93 zł. Zmniejszenie kwoty środków przeznaczonych na wynagrodzenia wynika z zawieszenia działalności oświatowej prowadzonej przez Szkołę Podstawową w Drożkach. W latach 2027-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR

Dodatkowo, w 2026 roku uwzględniono również koszty obsługi ewentualnego zobowiązania planowanego do zaciągnięcia na pokrycie występującego deficytu w wysokości 10 000,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2026-2039.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 724 853,76 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.

Wynik budżetu Gminy Rychtal

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	28 585 638,49	27 860 784,73	724 853,76
2027	27 338 244,00	26 140 740,50	1 197 503,50
2028	28 131 052,00	26 510 739,50	1 620 312,50
2029	28 918 721,00	27 615 803,00	1 302 918,00
2030	29 699 526,00	28 246 608,00	1 452 918,00
2031	30 442 014,00	28 989 096,00	1 452 918,00
2032	31 142 181,00	29 639 263,00	1 502 918,00
2033	31 765 025,00	30 322 107,00	1 442 918,00
2034	32 400 327,00	30 881 584,68	1 518 742,32
2035	33 048 334,00	31 893 334,00	1 155 000,00
2036	33 676 252,00	32 521 252,00	1 155 000,00
2037	34 248 748,00	33 893 748,00	355 000,00
2038	34 796 729,00	34 431 729,00	365 000,00
2039	35 249 087,00	35 249 087,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 74 797,97 zł, które obejmują 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 i 2026 w ramach projektu „Cyberbezpieczny samorząd”.

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 oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Rychtal

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	799 651,73
2027	1 197 503,50
2028	1 620 312,50
2029	1 302 918,00
2030	1 452 918,00
2031	1 452 918,00
2032	1 502 918,00
2033	1 442 918,00
2034	1 518 742,32
2035	1 155 000,00
2036	1 155 000,00
2037	355 000,00
2038	365 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2026-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 15 320 800,05 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 14 521 148,32 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 58,53%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	14 521 148,32	25 011 510,89	58,06%
2027	13 323 644,82	25 295 826,00	52,67%

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2028	11 703 332,32	26 029 404,00	44,96%
2029	10 400 414,32	26 758 227,00	38,87%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano 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]
2026	26 735 955,86	25 376 042,68	1 359 913,18	1 434 711,15
2027	27 338 244,00	25 623 098,54	1 715 145,46	1 715 145,46
2028	28 131 052,00	26 229 642,04	1 901 409,96	1 901 409,96
2029	28 918 721,00	26 838 781,34	2 079 939,66	2 079 939,66
2030	29 699 526,00	27 484 640,84	2 214 885,16	2 214 885,16
2031	30 442 014,00	28 103 519,95	2 338 494,05	2 338 494,05
2032	31 142 181,00	28 707 537,82	2 434 643,18	2 434 643,18
2033	31 765 025,00	29 280 099,69	2 484 925,31	2 484 925,31
2034	32 400 327,00	29 864 818,75	2 535 508,25	2 535 508,25
2035	33 048 334,00	30 474 290,00	2 574 044,00	2 574 044,00
2036	33 676 252,00	31 086 614,00	2 589 638,00	2 589 638,00
2037	34 248 748,00	31 691 192,00	2 557 556,00	2 557 556,00
2038	34 796 729,00	32 311 789,00	2 484 940,00	2 484 940,00
2039	35 249 087,00	32 897 865,00	2 351 222,00	2 351 222,00

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)
-----	--	--	--	---	--

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	6,40%	11,51%	TAK	11,58%	TAK
2027	7,01%	11,29%	TAK	11,36%	TAK
2028	8,15%	10,71%	TAK	10,78%	TAK
2029	6,50%	9,94%	TAK	10,01%	TAK
2030	6,71%	8,17%	TAK	8,24%	TAK
2031	6,34%	8,89%	TAK	8,97%	TAK
2032	6,17%	9,32%	TAK	9,40%	TAK
2033	5,64%	9,29%	TAK	9,29%	TAK
2034	5,58%	9,32%	TAK	9,32%	TAK
2035	4,12%	9,31%	TAK	9,31%	TAK
2036	3,89%	9,24%	TAK	9,24%	TAK
2037	1,19%	9,11%	TAK	9,11%	TAK
2038	1,16%	8,92%	TAK	8,92%	TAK
2039	0,00%	8,67%	TAK	8,67%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym 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.

Autopoprawka do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2026 -2039

Poniżej przedstawione zostały autopoprawki do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychtal na lata 2026 - 2039 wraz z uzasadnieniem.

1. Treść normatywna

- w § 3 ust 3 projektu uchwały, w którym zawarto upoważnienie dla Burmistrza Gminy Rychtal do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich dokonano zmian polegających na skreśleniu z treści upoważnienia wyrażenia „z dnia 11 lipca 2014 r.”.

2. Załącznik nr 1 – Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego

- dostosowano plan dochodów, wydatków i przychodów do zapisów uchwały budżetowej na 2026 rok po uwzględnieniu autopoprawki,

3. Załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF

- 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:

a) wydatki bieżące:

- dodano zadanie pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” z okresem realizacji w latach 2024-2026, łączne nakłady finansowe 101 687,00 zł, z tego limit wydatków na rok 2026 - 74 797,97 zł.
- zwiększono nakłady na realizację zadania pn. "Poprawa dostępności Urzędu Miejskiego Gminy Rychtal oraz przestrzeni publicznych w Rychtalu" o kwotę 24 945,00 zł.
- *Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):*

a) wydatki bieżące:

- zmniejszono łączne nakłady na realizację zadania pn. "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych" o kwotę 55 800,00 zł.

b) wydatki majątkowe:

- dodano zadanie pn. „Prace konserwatorskie i restauratorskie zabytkowej, klasycystycznej szafy organowej z kościoła pw. św. Jana Nepomucena w Wielkim Buczku", w związku z wydłużeniem okresu jego realizacji do roku 2026, łączne nakłady finansowe - 149 594,84 zł, limit wydatków w roku 2026 - 146 605,88 zł.
- dodano zadanie pn. „Program Ciepłe Mieszkanie", w związku z wydłużeniem okresu jego realizacji do roku 2026, łączne nakłady finansowe - 150 000,00 zł, limit wydatków w roku 2026 - 144 082,34 zł.,
- ponadto, w ww. przedsięwzięciach ujętych w załączniku nr 2 dokonano aktualizacji w wielkościach limitu zobowiązań.