

**UCHWAŁA NR LI/367/2022
RADY MIEJSKIEJ RYDZINY**

z dnia 20 grudnia 2022 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2023 – 2038.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022, poz. 1634 ze zm.) Rada Miejska Rydzyny uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę finansową Miasta i Gminy Rydzyna obejmującą:

1. wykaz przepływów finansowych, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. objaśnienia przyjętych wartości, które dołącza się do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Rydzyna.

§ 5. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr XXXVIII/287/2021 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2022 – 2038 ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie dniem 1 stycznia 2023 r.

PRZEWODNICZĄCY Rady
Miejskiej Rydzyny

Roman Skiba

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 WPF MiG Rydzyna na lata 2023-2038

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	
2023	58 316 791,96	43 048 553,88	8 873 163,00	2 878 456,00	12 792 831,00	3 498 631,00	15 005 472,88	7 637 684,88	15 268 238,08	1 500 000,00	13 749 338,08	
2024	47 195 010,50	42 795 010,50	9 139 357,89	2 964 809,68	13 176 615,93	3 603 589,93	13 910 637,07	7 866 815,43	4 400 000,00	0,00	4 400 000,00	
2025	44 078 860,81	44 078 860,81	9 413 538,62	3 053 753,97	13 571 914,41	3 711 697,63	14 327 956,18	8 102 819,89	0,00	0,00	0,00	
2026	45 401 226,64	45 401 226,64	9 695 944,79	3 145 366,59	13 979 071,84	3 823 048,56	14 757 794,86	8 345 904,49	0,00	0,00	0,00	
2027	46 763 263,43	46 763 263,43	9 986 823,12	3 239 727,59	14 398 444,00	3 937 740,01	15 200 528,71	8 596 281,62	0,00	0,00	0,00	
2028	48 166 161,34	48 166 161,34	10 286 427,82	3 336 919,41	14 830 397,32	4 055 872,21	15 656 544,57	8 854 170,07	0,00	0,00	0,00	
2029	49 611 146,18	49 611 146,18	10 595 020,66	3 437 027,00	15 275 309,23	4 177 548,38	16 126 240,91	9 119 795,17	0,00	0,00	0,00	
2030	51 099 480,56	51 099 480,56	10 912 871,27	3 540 137,81	15 733 568,51	4 302 874,83	16 610 028,14	9 393 389,03	0,00	0,00	0,00	
2031	52 632 464,98	52 632 464,98	11 240 257,41	3 646 341,94	16 205 575,57	4 431 961,08	17 108 328,98	9 675 190,70	0,00	0,00	0,00	
2032	54 211 438,93	54 211 438,93	11 577 465,14	3 755 732,20	16 691 742,83	4 564 919,91	17 621 578,85	9 965 446,42	0,00	0,00	0,00	
2033	55 837 782,10	55 837 782,10	11 924 789,09	3 868 404,17	17 192 495,12	4 701 867,51	18 150 226,21	10 264 409,81	0,00	0,00	0,00	
2034	57 512 915,56	57 512 915,56	12 282 532,77	3 984 456,29	17 708 269,97	4 842 923,53	18 694 733,00	10 572 342,10	0,00	0,00	0,00	
2035	59 238 303,03	59 238 303,03	12 651 008,75	4 103 989,98	18 239 518,07	4 988 211,24	19 255 574,99	10 889 512,37	0,00	0,00	0,00	
2036	61 015 452,12	61 015 452,12	13 030 539,01	4 227 109,68	18 786 703,61	5 137 857,57	19 833 242,24	11 216 197,74	0,00	0,00	0,00	
2037	62 845 915,68	62 845 915,68	13 421 455,18	4 353 922,97	19 350 304,72	5 291 993,30	20 428 239,51	11 552 683,67	0,00	0,00	0,00	

2038	64 731 293,15	64 731 293,15	13 824 098,84	4 484 540,66	19 930 813,86	5 450 753,10	21 041 086,69	11 899 264,18	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2023	62 119 056,85	40 863 891,96	20 580 040,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	21 255 164,89	21 255 164,89	50 000,00
2024	45 595 010,50	40 239 354,53	20 991 640,80	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 355 655,97	0,00	0,00
2025	42 478 860,81	41 144 740,01	21 411 473,62	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 334 120,80	0,00	0,00
2026	43 729 489,60	42 070 496,66	21 839 703,09	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 658 992,94	0,00	0,00
2027	45 263 263,43	43 017 082,83	22 276 497,15	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 246 180,60	0,00	0,00
2028	46 704 670,51	43 984 967,19	22 722 027,09	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	2 719 703,32	0,00	0,00
2029	48 511 146,18	44 974 628,96	23 176 467,63	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	3 536 517,22	0,00	0,00
2030	49 799 480,56	45 986 558,11	23 639 996,99	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	3 812 922,45	0,00	0,00
2031	51 232 464,98	47 021 255,67	24 112 796,93	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	4 211 209,31	0,00	0,00
2032	52 811 438,93	48 079 233,92	24 595 052,87	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	4 732 205,01	0,00	0,00
2033	54 437 782,10	49 161 016,68	25 086 953,92	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	5 276 765,42	0,00	0,00
2034	56 112 915,56	50 267 139,56	25 588 693,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	5 845 776,00	0,00	0,00
2035	57 838 303,03	51 398 150,20	26 100 466,86	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	6 440 152,83	0,00	0,00
2036	59 615 452,12	52 554 608,58	26 622 476,20	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	7 060 843,54	0,00	0,00
2037	61 445 915,68	53 737 087,27	2 154 925,72	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	7 708 828,41	0,00	0,00
2038	63 331 293,15	54 946 171,73	27 698 024,24	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	8 385 121,42	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2023	-3 802 264,89	0,00	5 202 264,89	4 000 000,00	3 802 264,89	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 671 737,04	1 671 737,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 461 490,83	1 461 490,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 400 000,00	1 400 000,00	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
2023	0,00	0,00	202 264,89	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 737,04	1 671 737,04	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 490,83	1 461 490,83	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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					
	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
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 433 227,87	0,00	2 184 661,92	3 184 661,92
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 833 227,87	0,00	2 555 655,97	2 555 655,97
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 233 227,87	0,00	2 934 120,80	2 934 120,80
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 561 490,83	0,00	3 330 729,98	3 330 729,98
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 061 490,83	0,00	3 746 180,60	3 746 180,60
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 600 000,00	0,00	4 181 194,15	4 181 194,15
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	4 636 517,22	4 636 517,22
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	5 112 922,45	5 112 922,45
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	5 611 209,31	5 611 209,31
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	6 132 205,01	6 132 205,01
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	6 676 765,42	6 676 765,42
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	7 245 776,00	7 245 776,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	7 840 152,83	7 840 152,83
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	8 460 843,54	8 460 843,54
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	9 108 828,41	9 108 828,41
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 785 121,42	9 785 121,42
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2023	6,32%	8,31%	12,10%	21,00%	21,00%	TAK	TAK
2024	6,63%	9,07%	9,07%	19,67%	19,67%	TAK	TAK
2025	5,70%	9,00%	x	17,43%	17,43%	TAK	TAK
2026	5,46%	9,45%	x	13,58%	13,58%	TAK	TAK
2027	4,67%	9,92%	x	12,13%	12,13%	TAK	TAK
2028	4,42%	10,59%	x	10,71%	10,71%	TAK	TAK
2029	3,43%	11,22%	x	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2030	3,61%	11,76%	x	9,65%	9,65%	TAK	TAK
2031	3,61%	12,35%	x	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2032	3,40%	12,94%	x	10,61%	10,61%	TAK	TAK
2033	3,21%	13,53%	x	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2034	3,02%	14,12%	x	11,76%	11,76%	TAK	TAK
2035	2,84%	14,71%	x	12,36%	12,36%	TAK	TAK
2036	2,67%	15,30%	x	12,95%	12,95%	TAK	TAK
2037	2,52%	15,91%	x	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2038	2,40%	16,54%	x	14,12%	14,12%	TAK	TAK
2039	0,00%	0,00%	x	14,72%	14,72%	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			środki określone 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2023	202 264,89	202 264,89	202 264,89	21 892 000,00	1 392 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 262 147,00	700 000,00	4 562 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2023	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 671 737,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 461 490,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do uchwały WPF MiG Rydzyna na lata 2023-2038

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 687 292,20	21 892 000,00	5 262 147,00	100 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 325 145,20	1 392 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 362 147,00	20 500 000,00	4 562 147,00	100 000,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-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				34 687 292,20	21 892 000,00	5 262 147,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 325 145,20	1 392 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Porozumienie międzygminne w sprawie powierzenia przez Gminę Rydzyna do realizacji Miastu Leszno zadania w zakresie lokalnego transportu zbiorowego -	UMIG Rydzyna	2017	2023	2 535 145,20	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Gminy Rydzyna -	UMIG Rydzyna	2021	2023	340 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowóz uczniów do szkół -	UMIG Rydzyna	2021	2024	2 450 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 362 147,00	20 500 000,00	4 562 147,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna - inwestycje realizowane przez Gminę - Poprawa warunków dostępności do sieci infrastruktury technicznej i poprawa jakości świadczenia usług komunalnych	UMIG Rydzyna	2015	2023	1 990 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna - wykup pobudowanych sieci od inwestorów prywatnych -	UMIG Rydzyna	2019	2025	940 000,00	200 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa kompleksu sportowego w Dąbczu, dz. nr 380/7 (dokumentacja projektowa) -	UMIG Rydzyna	2021	2024	180 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa nowej stacji uzdatniania wody, modernizacji stacji uzdatniania wody w Dąbczu i Kłodzie wraz ze studniami głębinowymi -	UMIG Rydzyna	2022	2023	4 190 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa i rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Dąbczu -	UMIG Rydzyna	2022	2023	12 500 000,00	11 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w latach 2022-2023 (ze środków MF pismo nr ST3.4751.6.2021.K) -	UMIG Rydzyna	2022	2023	900 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa dróg gminnych na Osiedlu Rydzyna 2000 w Rydzynie -	UMIG Rydzyna	2022	2024	8 200 000,00	4 400 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii w rozumieniu art.2 pkt 22 ustawy z dnia 20.02.2015 r. o odnawialnych źródłach energii (Dz.U.z 2022 r. poz. 1378 i 1383) oraz ograniczenia kosztów zakupu ciepła lub energii ponoszonych przez odbiorców -	UMIG Rydzyna	2022	2024	462 147,00	0,00	462 147,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 3

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	8 651 602,20
1.a	0,00	1 972 000,00
1.b	0,00	6 679 602,20
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	8 651 602,20
1.3.1	0,00	1 972 000,00
1.3.1.1	0,00	572 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	1 400 000,00
1.3.2	0,00	6 679 602,20
1.3.2.1	0,00	100 000,00
1.3.2.9	0,00	300 000,00
1.3.2.17	0,00	100 000,00
1.3.2.18	0,00	4 000 000,00
1.3.2.19	0,00	1 012 754,96
1.3.2.20	0,00	600 000,00
1.3.2.23	0,00	104 700,24
1.3.2.24	0,00	462 147,00

Objaśnienia przyjętych wartości.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2019-2021, uchwały budżetowej na 2022 rok ze zmianami, uchwał o budżetowych, założenia makroekonomiczne, zgromadzone informacje o faktach gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gmina Rydzyna.

1. Dane historyczne.

Dane historyczne pochodzą ze sprawozdań budżetowych RB-27S i RB-28S, NDS, RB - Z oraz sprawozdań rocznych z wykonania budżetu za lata 2019-2021 oraz sprawozdań budżetowych za 3 kwartały 2022r.

Zarządzeniem Nr 126/2021 Burmistrza Miasta i Gminy Rydzyna z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie: wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji łącznej kwoty w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przyjęto okres 7 lat.

2. Założenia makroekonomiczne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2023-2038.

1. Dochody budżetowe.

Dochody bieżące w zakresie 2023 roku wynikają z projektu budżetu na 2023 rok. Natomiast w zakresie lat 2024-2038 przyjęto coroczny wzrost w stosunku rocznym o 2,5% z symetrycznym przedziałem odchyień o szerokości +/-1 punktu procentowego.

W 2023 roku Gmina planuje pozyskać dochody majątkowe w wysokości 15.268.238,08 zł, m.in. z następujących tytułów:

- 1.518.900,00 zł z gospodarki gruntami i nieruchomościami, w tym z tytułu sprzedaży gminnego mienia komunalnego (1.500 tys. zł) oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (18,9 tys. zł),
- 3.500.000,00 zł planuje otrzymać środki od Bank Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych - „Budowa nowej stacji uzdatniania wody, modernizacja stacji uzdatniania wody w Dąbczu i Kłodzie wraz ze studniami głębinowymi” nakłady na całość projektu 4,190 mln złotych,
- 6.500.000,00 zł planuje otrzymać środki od Bank Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych - „Przebudowa i rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Dąbczu - nakłady na całość projektu 12,5 mln złotych,
- 3.749.338,08 zł planuje otrzymać środki od Bank Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych „Przebudowa dróg gminnych na Osiedlu Rydzyna 2000 w Rydzynie - nakłady na całość projektu (pierwotnie 9,5 mln złotych, w tym dofinansowanie 8,8 mln złotych) po przetargu 8,2 mln zł, w tym dofinansowanie 95% - tj 7.498.676,16 zł w 2 transzach (w 2023r. - 3.749.338,08 zł i 3 w 2024 r. - 749.338,08 zł.).

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rydzyna w latach 2024-2038 nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego. Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego charakteryzują się dużą zmiennością w zakresie ich realizacji, tj. od 130 tys. zł do ponad 1 mln złotych w latach 2009-2022, uzależnione są od tendencji na rynku nieruchomości, od stopnia przygotowania do dyspozycji i dlatego będą planowane w okresach rocznych.

Podstawą do planowania dochodów to między innymi: uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy w sprawie sprzedaży mienia komunalnego, uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia lub przystąpienia do opracowania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, średnia wysokość określona w PLN za 1 m² nieruchomości niezabudowanych określona w operatach szacunkowych

(wyceny) wykonanych w roku bieżącym dla Gminy Rydzyna, wysokość dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego w latach 2009-2022.

Przy planowaniu dochodów z tego tytułu warto sięgnąć do danych historycznych. W ostatnich 10 latach Gmina uzyskiwała następujące dochody ze sprzedaży mienia komunalnego: w 2009 r. w wysokości 1,1 mln zł, w 2010 r. - 846 tys. zł, w 2011 r. - 196 tys. zł., w 2012 r. - 147 tys. zł., w 2013 r. - 859 tys. zł., w 2014 r. - 130 tys. zł, w 2015 r. 241 tys. zł, w 2016 r. - 1,12 mln zł, w 2017 r. - 539 tys. zł, w 2018 r. - 460 tys. zł., w 2019 r. - 66 tys. zł., w 2020 r. 647 tys. złotych, w 2021 r. - 1,1 mln zł., w 2022 r. (plan 1,5 mln zł)

W 2023 r. Gmina planuje sprzedaż m.in. około 4-6 nieruchomości niezabudowanych pod budownictwo mieszkaniowe o powierzchni ok. 0,5 ha (przy ul. Wolności w Rydzynie). Szacunkowa wartość jednej nieruchomości kształtuje się na poziomie 80-120 tys. złotych (netto). Ponadto planuje się sprzedaż 6 nieruchomości pod zabudowę produkcyjno-magazynową w Augustowie (obręb geodezyjny Kłoda). Zatem zaplanowane dochody w 2023 r. na poziomie 1,5 tys. złotych z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wydają się realne.

2. Wydatki budżetowe

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w zakresie 2023 roku wynikają z projektu budżetu na 2023 rok, natomiast w zakresie lat 2024-2038 przyjęto coroczny wzrost w stosunku rocznym o 2,5% z symetrycznym przedziałem odchylenia o szerokości +/-1 punktu procentowego.

Wydatki na obsługę długu w latach 2023-2038 wynikają z wysokości oprocentowania i prognoz makroekonomicznych, szczegóły zostały zawarte w większości w umowach kredytowych, pożyczkowych i umowach związanych z emisją obligacji komunalnych.

W ramach wydatków bieżących planuje się następujące przedsięwzięcia ujęte w WPF:

- 572.000,00 zł - „Porozumienie międzygminne w sprawie powierzenia przez Gminę Rydzyna do realizacji przez Miasto Leszno zadania w zakresie lokalnego transportu zbiorowego”, gdzie Gmina planuje realizację tego zadania w latach 2017-2023, Całość nakładów na lata 2017-2023 – 2.535.145,20 zł.
- 120.000,00 zł ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Gminy Rydzyna. Całość nakładów w 2021-2023 latach - 340 tys. złotych,
- 700.000,00 zł – dowóz uczniów do szkół. Całość nakładów na lata 2021-2024 – 2.450.000,00 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie 2023 roku wynikają z projektu uchwały budżetowej na 2023 rok w wysokości ponad 21,0 mln złotych. Zadania zawarte zostały w załączniku projektu uchwały budżetowej pn. „Wykaz zadań majątkowych jednorocznych na 2023 rok” oraz z wykazu przedsięwzięć załączonego do WPF.

W 2023 roku w ramach wydatków majątkowych ujętych w WPF planuje się następujące zadania:

- 100.000,00 zł - Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna – inwestycje realizowane przez Gminę, nakłady całość nakładów w latach 2015-2023 to 1,990 mln zł,
- 200.000,00 zł - „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna – Wykup pobudowanych sieci od inwestorów prywatnych”, proponuje się ustalenie nakładów w latach 2019-2025 (razem 940 tys. zł),
- 50.000,00 zł - „Budowa kompleksu sportowego w Dąbczu dz. Nr 380/7 – dokumentacja projektowa”, planowane nakłady w latach 2021-2024 to 150 tys. złotych.
- 4.000.000,00 zł – „Budowa nowej stacji uzdatniania wody, modernizacja stacji uzdatniania wody w Dąbczu i Kłodzie wraz ze studniami głębinowymi”, Gmina otrzymała dofinansowanie na realizację tego zadania w kwocie 3,5 mln złotych w wyniku pierwszego naboru przeprowadzonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych - nakłady na całość projektu 4,190 mln złotych,
- 11.150.000,00 zł - „Przebudowa i rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Dąbczu”, Gmina Rydzyna otrzymała dofinansowanie w kwocie 6,5 mln złotych w wyniku pierwszego naboru przeprowadzonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych - nakłady na całość projektu 12,5 mln złotych,

- 600.000,00 zł - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w latach 2022-2023 (ze środków MF pismo St3.4751.6.2021.K) w kwocie 900 tys. złotych, w 2022 r – 300 tys. zł, w 2023 r. 600 tys. złotych.
- 4.400.000,00 zł „Przebudowa dróg gminnych na Osiedlu Rydzyna 2000 w Rydzynie” . Gmina Rydzyna otrzymała środki w wyniku drugiego naboru przeprowadzonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych - nakłady na całość projektu po przetargu 8,2 mln złotych, w 2024 r. planuje się wydatki na przedsięwzięcie w wysokości 3.800.000,00 złotych.

W 2024 w ramach wydatków majątkowych ujętych w WPF planuje się następujące zadania:

- zwiększenie nakładów w 2024 roku w wysokości 462.147,00 złotych na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii w rozumieniu art.2 pkt 22 ustawy o OZE.

3. Przychody budżetu.

W 2023 roku Gmina Rydzyna przychody budżetu planuje w kwocie **5.202.264,89 złotych** z trzech tytułów:

- 1) Paragraf 931 przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych. Gmina planuje przychody budżetu w kwocie **4.000.000,00 złotych** w postaci emisji obligacji komunalnych.
- 2) Paragraf 950 przychodami z wolnych środków środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości **1.000.000,00 złotych**,
- 3) „906 - Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków” w wysokości **202.264,89 złotych**.

4. Rozchody budżetu

1. Emisja obligacji komunalnych: projektowana do zaciągnięcia w latach 2017-2018 r. w kwocie 9.300.000,00 zł. Kwota wykupu w latach 2023-2029 – 9,3 mln. zł, w tym zakresie została podjęta uchwała RMR Nr XXX/237/2017 z dnia 31 maja 2017 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz podpisana została umowa w dniu 22 sierpnia 2017 z PKOBP w na organizację, prowadzenie i obsługę emisji.

Planowy wykup obligacji w 2023 -	1.200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2024 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2025 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2026 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2027 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2028 -	1.400.000 zł
<u>Planowy wykup obligacji w 2029 -</u>	<u>1.100.000 zł</u>
Razem:	9.300.000 zł

2. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 774.000,00 złotych. Uchwała Rady Miejskiej Rydzyny w sprawie zaciągnięcia ww. pożyczki została podjęta w dniu 21 stycznia 2020r., ze zmianami w dniu 17 czerwca 2020r. W 2020 r. ostatecznie z WFOŚiGW zaciągnięto pożyczkę w kwocie 761.490,83 złotych. Oprocentowanie w wysokości 0,5% stopy redyskonta weksli w stosunku rocznym. Koszty (odsetki) od pożyczki w WFOŚiGW ujęte zostały w kolumnie 2.1.3. w załączniku Nr 1 do WPF.

Planowana spłata pożyczki w 2023 -	100.000,00 zł
Planowana spłata pożyczki w 2024 -	100.000,00 zł
Planowana spłata pożyczki w 2025 -	100.000,00 zł
Planowana spłata pożyczki w 2026 -	100.000,00 zł
Planowana spłata pożyczki w 2027 -	100.000,00 zł

Planowana spłata pożyczki w 2028 -	64.490,83 zł
Razem:	561.490,83 zł

3. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 875.253,00 złotych. Uchwała Rady Miejskiej Rydzyny w sprawie zaciągnięcia ww. pożyczki została podjęta w dniu 11 sierpnia 2020 r. W 2020 r. ostatecznie z WFOŚiGW zaciągnięto pożyczkę w kwocie 671.737,04 złotych. Oprocentowanie w wysokości 0,5% stopy redyskonta weksli w stosunku rocznym. Koszty (odsetki) od pożyczki w WFOŚiGW ujęte zostały w kolumnie 2.1.3. w załączniku Nr 1 do WPF.

Planowana spłata pożyczki w 2023 -	100.000,00 zł
Planowana spłata pożyczki w 2024 -	100.000,00 zł
Planowana spłata pożyczki w 2025 -	100.000,00 zł
Planowana spłata pożyczki w 2026 -	171.737,04 zł
Razem:	471.737,04 zł

4. Emisja obligacji komunalnych: projektowana do zaciągnięcia w 2022 r. w kwocie 8.500.000,00 zł. Kwota wykupu w latach 2030-2036 – 8,5 mln. zł, zgodnie z uchwałą Nr XXXII/242/2021 RMR z dnia 25 maja 2021 r. w sprawie emisji obligacji, umowa z PKO BP SA została zawarta 29 września 2021r. na organizację i obsługę emisji. Koszty obsługi długu tej emisji zostały ujęte w poz. 2.1.3. (przepływy)

Planowy wykup obligacji w 2030 -	1.300.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2031 -	1.200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2032 -	1.200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2033 -	1.200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2034 -	1.200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2035 -	1.200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2036 -	1.200.000 zł
Razem:	8.500.000 zł

5. Emisja obligacji komunalnych: planowana do zaciągnięcia w 2023 r. w kwocie 4.000.000,00 zł. Kwota wykupu w latach 2031-2038 – 4,0 mln. zł. Koszty obsługi długu tej emisji zostały ujęte w poz. 2.1.3. (przepływy).

Planowy wykup obligacji w 2031 -	200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2032 -	200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2033 -	200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2034 -	200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2035 -	200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2036 -	200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2037 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2038 -	1.400.000 zł
Razem:	4.000.000 zł

5. Pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

Deficyt budżetu w kwocie 3.802.264,89 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych.

6. Uzasadnienie do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rydzyna na lata 2023-2038.

Na etapie planowania wykazu przedsięwzięć stanowiącego załącznik do niniejszego projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2023 – 2038 zrezygnowano z następujących przedsięwzięć ujętych na koniec września br. w WPF:

- „Wniesienie wkładu do spółdzielni socjalnej Centrum Integracji Społecznej w Kłodzie” w kwocie 400 tys. zł, po 200 tys. zł rocznie w latach 2023-2024 – z powodu braku możliwości realizacji projektu utworzenia Zakładu Aktywizacji Zawodowej w związku z nie otrzymaniem dofinansowania zewnętrznego.
- „Przebudowa dróg gminnych ul. Jana Pawła II w Rydzynie etap II, etap III parking ul. Chrobrego w Rydzynie, w 2022 r. 1.420.000,00 zł, w 2023 r. 100 tys. zł, ogółem nakłady 1,5 tys. złotych – w związku ze zrealizowaniem całości zakresu zadania w 2022 r.

Planowane dochody i wydatki (bieżące) w 2023r. są wyższe niż w 2024r. z powodu jednorazowego zdarzenia gospodarczego jakim jest zakup i sprzedaż węgla na zasadach preferencyjnych.

Uzasadnienie

Autopoprawka

do projektu uchwały o wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rydzyna na lata 2023 -2038.

Proponuje się Wysokiej Radzie dokonanie następujących zmian w projekcie uchwały o wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rydzyna na lata 2023-2038: Wynikających ze uwagi wskazań Składu Orzekającego RIO z dn. 12 grudnia 2022r. w uchwale Nr SO-2/0957/175/2022:

1. W załączniku Nr 2 do projektu uchwały, określającym przedsięwzięcia w poz.1.3.2.24 zaplanowano przedsięwzięcie pn. „Zadanie z zakresu poprawy efektywności energetycznej (...)” z okresem realizacji na lata 2022-2027, natomiast limit wydatków zaplanowano jedynie w roku 2024. W celu usunięcia rozbieżności ustala okres realizacji dla ww. przedsięwzięcia na lata 2022-2024,

2. W załączniku Nr 1 do projektu, w poz.6 kwota długu w wierszu „wykonanie 2022” wykazano kwotę 16.983.277,87 zł, natomiast z wyliczenia kwota długu na koniec 2022r. wyniesie 18.833.227,87 zł tj. w kwocie wyższej o 1.850.000,00 zł. W związku z powyższym celu wyeliminowania nieprawidłowości w załączniku Nr 1 do projektu, w poz.6 kwota długu w wierszu „wykonanie 2022” wprowadza się kwotę 18.833.227,87 zł,

3. W poz.10.6 załącznika Nr 1 wykazano spłaty ogółem w kwocie 10.333.227,87 zł, natomiast zadłużenie na koniec 2022r. wyniesie 18.833.227,87 zł (wykazano 16.983.277,87 zł), zatem w poz. 10.6 nie zostały w pełni zabezpieczone spłaty zobowiązań zwrotnych już zaciągniętych. W związku z powyższym celu wyeliminowania nieprawidłowości w załączniku Nr 1 do projektu, w poz.10.6 spłaty ogółem wprowadza się kwotę 18.833.227,87 zł.

4. Przedłożone wraz z projektem objaśnienia są ogólne i nie w pełni informują o czynnikach na podstawie, których oszacowano planowane wielkości, nie odniesiono się w nich np. do spadku dochodów i wydatków bieżących w 2024 r., czy np. spadku wydatków na wynagrodzenia w 2024 r. W związku z powyższym celu urealnienia dochodów i wydatków bieżących w latach 2024-2038 dokonuje się ponownego ich przeliczenia zakładając ich wzrost w stosunku rocznym o 2,5% z symetrycznym przedziałem odchyleń o szerokości +/-1 punktu procentowego. (zgodnie z załącznikiem Nr 1), Wynikających z zaproponowanej autopoprawki do uchwały budżetowej na 2023 r.:

1. polegającej na zwiększaniu dochodów budżetowych o kwotę 1.645.000,00 zł, a wydatków budżetowych o kwotę 1.847.264,89 zł, zmianie ulega wynik budżetu w zakresie 2023r. i tak: deficyt budżetu zwiększa się o kwotę 202.264,89 zł z kwoty 3.600.000,00 zł do kwoty 3.802.264,89 zł. W celu zrównoważenia budżetu na 2023r. zwiększeniu o kwotę 202.264,89 złotych ulegają przychody budżetu na 2023r. z kwoty 5.000.000,00 złotych do kwoty 5.202.264,89 złotych. Zwiększenie przychodów następuję z tytułu § 906 – „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków” w kwocie 202.264,89 zł. Są to środki, które Gmina Rydzyna otrzymała w 2022r. z Unii Europejskiej i są przeznaczone na realizację zadania wprowadzonego do realizacji w 2023 r. autopoprawką do uchwały budżetowej po stronie wydatkowej „Cyfrowa Gmina” w kwocie 202.264,89 zł. W związku z planowaną realizacją zadania w 2023 r. środki te w 2022 roku zostały wprowadzone w uchwale budżetowej (20.12.2022r.) po stronie rozchodów w pozycji „994 - Przelewy na rachunku lokat” w wysokości 202.264,89 złotych. W związku z tymi zmianami wprowadza się w ww. zakresie zmiany w załączniku nr 1 i objaśnieniach do uchwały.

Rydzyna, dn. 19 grudnia 2022 r.

Kornel Malcherek

(-) Burmistrz Miasta i Gminy Rydzyna