

**UCHWAŁA NR LI/369/2023  
RADY GMINY RZAŚNIA**

z dnia 27 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2024-2033**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2023r. poz.40 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270z późn.zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2023r. poz.103 z późn.zm) Rada Gminy Rzaśnia uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzaśnia na lata 2024-2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań 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;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć z udziałem środków europejskich lub środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3, ust.3 pkt 6 o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego WPF;
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rzaśnia, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Rzaśnia.

**§ 3.** Objasnienia do WPF Gminy Rzaśnia zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Traci moc Uchwała Nr XL/298/2023 Rady Gminy Rzaśnia z dnia 12 stycznia 2023r. wraz ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2023-2034.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rzaśnia.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy  
Rzaśnia

**Jarosław Popławski**

## Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LI/369/2023

Rady Gminy Rzaśnia

z dnia 27 grudnia 2023 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzaśnia na lata 2024-2033**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2017	53 278 126,32	53 199 042,81	2 861 679,00	16 652,79	4 657 687,00	6 267 643,62	39 395 380,40	19 912 861,60	79 083,51	2 073,00	77 010,51
Wykonanie 2018	64 065 508,00	61 576 354,33	3 228 214,00	12 866,08	5 691 371,00	6 319 419,60	46 324 483,65	20 351 638,92	2 489 153,67	19 038,00	2 470 115,67
Wykonanie 2019	62 534 134,11	61 711 679,04	3 695 849,00	27 711,76	5 263 674,00	7 337 380,02	45 387 064,26	20 674 469,00	822 455,07	1 530,00	820 925,07
Wykonanie 2020	55 521 411,22	50 359 201,77	3 503 646,00	13 739,24	5 293 019,00	8 744 437,19	32 804 360,34	20 961 155,07	5 162 209,45	11 931,00	5 150 278,45
Wykonanie 2021	61 863 001,47	54 985 329,79	3 963 657,00	47 525,07	6 120 710,00	8 966 831,70	35 886 606,02	21 531 362,78	6 877 671,68	7 440,00	6 870 231,68
Wykonanie 2022	65 427 306,67	60 836 378,50	6 289 035,57	25 272,63	4 823 742,00	11 178 207,84	38 520 120,46	22 948 674,25	4 590 928,17	32 800,00	4 558 128,17
Plan 3 kw. 2023	61 207 396,44	45 947 671,81	3 201 804,00	54 778,00	6 205 055,00	3 175 711,52	33 310 323,29	25 719 780,74	15 259 724,63	42 000,00	15 217 724,63
Wykonanie 2023	61 703 224,65	47 229 700,02	3 201 804,00	54 778,00	6 322 774,25	3 509 823,97	34 140 519,80	25 719 780,74	14 473 524,63	42 000,00	14 431 524,63
2024	63 873 958,38	44 051 130,87	4 551 654,00	68 824,00	5 470 857,00	2 808 170,28	31 151 625,59	26 506 206,58	19 822 827,51	2 185 000,00	17 637 827,51
2025	49 259 145,00	47 509 145,00	4 908 959,00	74 227,00	5 900 319,00	3 028 612,00	33 597 028,00	28 586 944,00	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00

2026	49 718 321,00	49 718 321,00	5 137 226,00	77 679,00	6 174 684,00	3 169 442,00	35 159 290,00	29 916 237,00	0,00	0,00	0,00
2027	51 644 906,00	51 644 906,00	5 336 294,00	80 689,00	6 413 953,00	3 292 258,00	36 521 712,00	31 075 491,00	0,00	0,00	0,00
2028	53 090 963,00	53 090 963,00	5 485 710,00	82 948,00	6 593 544,00	3 384 441,00	37 544 320,00	31 945 605,00	0,00	0,00	0,00
2029	54 471 327,00	54 471 327,00	5 628 338,00	85 105,00	6 764 976,00	3 472 436,00	38 520 472,00	32 776 191,00	0,00	0,00	0,00
2030	55 833 110,00	55 833 110,00	5 769 046,00	87 233,00	6 934 100,00	3 559 247,00	39 483 484,00	33 595 596,00	0,00	0,00	0,00

2031	57 173 105,00	57 173 105,00	5 907 503,00	89 327,00	7 100 518,00	3 644 669,00	40 431 088,00	34 401 890,00	0,00	0,00	0,00
2032	58 488 087,00	58 488 087,00	6 043 376,00	91 382,00	7 263 830,00	3 728 496,00	41 361 003,00	35 193 133,00	0,00	0,00	0,00
2033	59 833 313,00	59 833 313,00	6 182 374,00	93 484,00	7 430 898,00	3 814 251,00	42 312 306,00	36 002 575,00	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.  
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.

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 <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 których mowa w art.243 ustawy <sup>x</sup>		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 <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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			
Wykonanie 2017	57 406 464,22	34 401 569,64	11 229 090,78	0,00	0,00	130 833,82	0,00	0,00	0,00	23 004 894,58	23 004 894,58	9 194 374,68
Wykonanie 2018	65 769 906,29	37 099 696,30	12 091 779,93	0,00	0,00	129 608,20	0,00	0,00	0,00	28 670 209,99	28 670 209,99	9 189 852,55
Wykonanie 2019	54 411 070,37	38 133 526,35	12 734 399,13	0,00	0,00	110 549,62	0,00	0,00	0,00	16 277 544,02	16 277 544,02	5 484 391,18
Wykonanie 2020	65 866 732,78	41 048 571,80	12 627 050,94	0,00	0,00	154 199,91	0,00	0,00	0,00	24 818 160,98	24 818 160,98	8 165 444,80
Wykonanie 2021	62 324 134,30	41 250 218,75	13 412 145,20	0,00	0,00	155 519,07	0,00	0,00	0,00	21 073 915,55	21 073 915,55	489 860,00
Wykonanie 2022	62 095 348,99	42 338 433,28	14 845 575,23	0,00	0,00	156 828,89	0,00	0,00	0,00	19 756 915,71	19 756 915,71	717 825,00
Plan 3 kw. 2023	82 753 909,11	41 563 043,07	18 028 099,14	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	41 190 866,04	41 190 866,04	1 276 507,88
Wykonanie 2023	81 724 692,37	41 266 026,33	17 860 446,14	0,00	0,00	291 000,00	0,00	0,00	0,00	40 458 666,04	40 458 666,04	1 176 507,88
2024	68 954 994,55	42 715 268,79	20 346 910,81	0,00	0,00	1 055 700,00	0,00	0,00	0,00	26 239 725,76	26 239 725,76	2 677 365,09
2025	52 464 119,14	44 424 871,00	20 959 672,00	0,00	0,00	1 224 694,00	0,00	0,00	0,00	8 039 248,14	8 039 248,14	0,00
2026	47 307 945,40	45 379 220,00	21 577 982,00	0,00	0,00	871 277,00	0,00	0,00	0,00	1 928 725,40	1 928 725,40	0,00
2027	47 491 880,99	46 391 895,00	22 144 404,00	0,00	0,00	744 281,00	0,00	0,00	0,00	1 099 985,99	1 099 985,99	0,00
2028	49 151 703,32	47 416 105,00	22 725 695,00	0,00	0,00	599 620,00	0,00	0,00	0,00	1 735 598,32	1 735 598,32	0,00
2029	50 332 067,32	48 459 149,00	23 310 882,00	0,00	0,00	455 207,00	0,00	0,00	0,00	1 872 918,32	1 872 918,32	0,00
2030	51 533 110,00	49 519 995,00	23 905 309,00	0,00	0,00	304 300,00	0,00	0,00	0,00	2 013 115,00	2 013 115,00	0,00

2031	52 773 105,00	50 588 811,00	24 496 965,00	0,00	0,00	148 700,00	0,00	0,00	0,00	2 184 294,00	2 184 294,00	0,00
2032	57 488 087,00	51 741 366,00	25 097 141,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	5 746 721,00	5 746 721,00	0,00
2033	58 833 313,00	52 986 039,00	25 712 021,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	5 847 274,00	5 847 274,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-4 128 337,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 704 398,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	8 123 063,74	2 214 091,34	18 250 873,45	5 907 270,00	0,00	7 081 125,89	0,00	5 262 477,56	0,00
Wykonanie 2020	-10 345 321,56	0,00	26 323 845,85	2 164 000,00	0,00	15 204 189,63	10 345 321,56	8 955 656,22	0,00
Wykonanie 2021	-461 132,83	0,00	18 822 795,14	3 536 513,00	0,00	4 884 096,57	461 132,83	8 873 828,57	0,00
Wykonanie 2022	3 331 957,68	2 035 876,80	11 516 888,11	1 461 889,00	0,00	4 633 600,38	0,00	5 421 398,73	0,00
Plan 3 kw. 2023	-21 546 512,67	0,00	23 708 129,31	15 000 000,00	15 000 000,00	6 057 781,79	6 057 781,79	2 650 347,52	488 730,88
Wykonanie 2023	-20 021 467,72	0,00	22 116 706,35	14 963 893,00	14 963 893,00	4 568 843,84	4 568 843,84	2 583 969,51	488 730,88
2024	-5 081 036,17	0,00	7 659 002,58	7 600 000,00	5 022 033,59	59 002,58	59 002,58	0,00	0,00
2025	-3 204 974,14	0,00	5 601 153,06	0,00	0,00	3 337 711,64	3 204 974,14	2 263 441,42	0,00
2026	2 410 375,60	2 410 375,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 153 025,01	4 153 025,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 939 259,68	3 939 259,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 139 259,68	4 139 259,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	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*	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych*	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych*	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu*	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu*			z tego:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art.243 ust.3 ustawy*	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art.243 ust.3a ustawy*	
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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 214 091,34	2 214 091,34	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220 599,15	2 220 599,15	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	1 528 357,00	0,00	3 306 663,20	1 778 306,20	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 035 876,80	2 035 876,80	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 161 616,64	2 161 616,64	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 238,63	2 095 238,63	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 577 966,41	2 577 966,41	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 396 178,92	2 396 178,92	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 410 375,60	2 410 375,60	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 153 025,01	4 153 025,01	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 939 259,68	3 939 259,68	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 139 259,68	4 139 259,68	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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 <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)a</sup> wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art.243 ust.3b ustawy	z tego:			kwota przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
		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	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 797 473,17	18 797 473,17	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	24 476 658,03	24 476 658,03	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 955 656,22	0,00	23 578 152,69	35 921 756,14	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 873 828,57	0,00	9 310 629,97	33 470 475,82	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	1 528 357,00	10 421 398,73	0,00	13 735 111,04	27 493 036,18	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 847 410,93	0,00	18 497 945,22	28 552 944,33	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 685 794,29	0,00	4 384 628,74	13 092 758,05	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 716 065,30	0,00	5 963 673,69	13 116 487,04	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 738 098,89	0,00	1 335 862,08	1 394 864,66	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 341 919,97	0,00	3 084 274,00	8 685 427,06	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	22 931 544,37	0,00	4 339 101,00	4 339 101,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 778 519,36	0,00	5 253 011,00	5 253 011,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 839 259,68	0,00	5 674 858,00	5 674 858,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	6 012 178,00	6 012 178,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	6 313 115,00	6 313 115,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	6 584 294,00	6 584 294,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	6 746 721,00	6 746 721,00	

2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 847 274,00	6 847 274,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art.242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2 a 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust.1 ustawy, ustalona dla danego roku ( wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	40,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	44,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	43,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	23,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	30,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	37,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	12,11%	12,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	15,26%	15,35%	x	x	x	x
2024	8,81%	5,69%	10,99%	33,05%	33,50%	TAK	TAK
2025	8,14%	9,69%	x	28,85%	29,30%	TAK	TAK
2026	7,05%	11,19%	x	23,09%	23,54%	TAK	TAK
2027	10,13%	12,40%	x	18,46%	18,91%	TAK	TAK
2028	9,13%	12,62%	x	16,86%	17,31%	TAK	TAK
2029	9,01%	12,68%	x	14,38%	14,83%	TAK	TAK
2030	8,81%	12,66%	x	10,91%	11,36%	TAK	TAK
2031	8,50%	12,58%	x	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2032	1,92%	12,42%	x	11,97%	11,97%	TAK	TAK

2033	1,82%	12,25%	x	12,36%	12,36%	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 ustaw	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 <sup>x</sup>	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	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 <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	79 800,00	79 800,00	68 213,04	1 831 548,14	1 831 548,14	1 831 548,14	43 521,59	43 521,59	37 202,26
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	555 669,55	555 669,55	555 669,55	39 817,13	39 817,13	34 035,68
Wykonanie 2020	116 819,16	116 819,16	116 305,34	4 711 869,61	4 711 869,61	4 711 869,61	113 280,44	113 280,44	113 280,44
Wykonanie 2021	290 886,25	290 886,25	271 706,93	2 780 092,87	2 780 092,87	2 780 092,87	215 883,51	215 883,51	201 652,85
Wykonanie 2022	689 801,76	689 801,76	635 035,09	1 614 325,30	1 614 325,30	1 614 325,30	374 373,15	374 373,15	352 314,63
Plan 3 kw. 2023	185 875,70	185 875,70	184 303,70	574 586,16	574 586,16	574 586,16	601 829,62	601 829,62	565 368,17
Wykonanie 2023	185 875,70	185 875,70	184 303,70	574 586,16	574 586,16	574 586,16	601 829,62	601 829,62	565 368,17
2024	43 959,28	43 959,28	43 959,28	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





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*	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 919 404,81	3 919 404,81	1 947 653,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 587 419,74	3 587 419,74	1 976 495,29	12 739 444,30	44 177,13	12 695 267,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	10 328 824,85	10 328 824,85	5 227 293,59	23 079 544,71	0,00	23 079 544,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 615 431,53	4 615 431,53	1 049 732,97	20 053 610,61	292 803,91	19 760 806,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 574 474,83	3 574 474,83	1 763 652,82	26 040 056,12	939 366,15	25 100 689,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	16 000,00	16 000,00	13 484,80	38 762 817,50	485 310,85	38 277 506,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	16 000,00	16 000,00	13 484,80	38 762 817,50	485 310,85	38 277 506,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 244 725,76	200 000,00	13 044 725,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 170 000,00	200 000,00	1 970 000,00	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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz.5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Kwota wzrostu (+) /spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in.umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 214 091,34	282,00	282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 262 477,56	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 220 599,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25 228,50	x	0,00	348 418,98
Wykonanie 2021	1 778 306,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-210 636,64	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 035 876,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 161 616,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 095 238,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 577 966,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 396 178,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 810 375,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 153 025,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 939 259,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 139 259,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 400 000,00	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
------	------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 wyczenia 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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LI/369/2023

Rady Gminy Rząśnia

z dnia 27 grudnia 2023 r.

**Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				62 027 138,51	13 244 725,76	2 170 000,00	0,00	0,00	15 414 725,76
1.a	- wydatki bieżące				758 569,20	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				61 268 569,31	13 044 725,76	1 970 000,00	0,00	0,00	15 014 725,76
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				62 027 138,51	13 244 725,76	2 170 000,00	0,00	0,00	15 414 725,76
1.3.1	- wydatki bieżące				758 569,20	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Rząśnia - Aktualizacja uwarunkowań infrastruktury przestrzennej	Urząd Gminy w Rząśni	2021	2025	758 569,20	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 268 569,31	13 044 725,76	1 970 000,00	0,00	0,00	15 014 725,76
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków w m.Biała wraz z budową kanalizacji sanitarnej, przykanalikami i tłoczniami dla części miejscowości Biała, Gawłów,Rekle i Suchowola - Ochrona środowiska	Urząd Gminy w Rząśni	2016	2024	41 232 218,81	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.2	Remont dróg gminnych, wewnętrznych oraz lokalnych na terenie Gminy Rząśnia - poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy w Rząśni	2023	2024	2 530 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.3	Rozwój infrastruktury sportowej Gminy Rząśnia poprzez remont hali sportowej wraz z zapleczem w Rząśni oraz utworzenie miejsca sportowo rekreacyjnego w Stróży - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy w Rząśni	2022	2024	6 500 000,00	2 597 305,83	0,00	0,00	0,00	2 597 305,83
1.3.2.4	Modernizacja i remont oczyszczalni ścieków w Rząśni wraz z zakupem wyposażenia - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Rząśni	2024	2025	1 620 000,00	1 520 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 620 000,00
1.3.2.5	Dokumentacja projektowa na przebudowę i rozbudowę drogi gminnej 109208E na od. od DP2311E w Zieleńcinie do DP3507E w Reklach z przebudową skrzyżowania z dr.109202E - Poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy w Rząśni	2022	2024	135 300,00	98 400,00	0,00	0,00	0,00	98 400,00
1.3.2.6	Przebudowa zabytkowego budynku w Stróży - Renowacja zabytków	Urząd Gminy w Rząśni	2023	2025	4 804 275,84	2 911 654,84	1 750 000,00	0,00	0,00	4 661 654,84
1.3.2.7	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rząśnia - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Rząśni	2023	2025	200 000,00	180 000,00	20 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.8	Przebudowa budynku po byłym Gminnym Osrodku Zdrowia w Rząśni wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy w Rząśni	2023	2025	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.9	Przebudowa dachu na budynku hydrofornii w Rząśni - dostosowanie obiektu	Urząd Gminy w Rząśni	2023	2024	410 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Dotacje celowe z budżetu - przydomowe oczyszczalnie - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy w Rzęśni	2019	2024	2 554 190,02	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.11	Prace konserwatorskie i restauratorskie przy ołtarzu głównym pw. Matki Boskiej z Dzieciątkiem - elementy drewniane polichromowane, elementy złoczone i srebrzone - prace konserwatorskie	Urząd Gminy w Rzęśni	2023	2024	143 482,06	140 600,00	0,00	0,00	0,00	140 600,00
1.3.2.12	Prace konserwatorskie i restauratorskie przy ołtarzu głównym pw. Matki Boskiej z Dzieciątkiem (malarstwo i rzeźby) - Renowacja zabytków	Urząd Gminy w Rzęśni	2023	2024	146 351,67	146 351,67	0,00	0,00	0,00	146 351,67
1.3.2.13	Wykonanie badań i prac konserwatorskich ołtarza pw. Ukrzyżowanie w kaplicy cmentarnej w Rzęśni - etap 2 - Renowacja zabytków	Urząd Gminy w Rzęśni	2023	2024	118 465,91	118 465,91	0,00	0,00	0,00	118 465,91
1.3.2.14	Renowacja elewacji zabytkowego budynku plebanii, stanowiącej zaplecze administracyjno-mieszkalne Parafii Katolickiej pw. św. Rocha w Rzęśni - Renowacja zabytków	Urząd Gminy w Rzęśni	2023	2024	220 685,00	168 347,51	0,00	0,00	0,00	168 347,51
1.3.2.15	Remont bramy głównej oraz części ogrodzenia wokół zabytkowego kościoła parafialnego pw. św. Macieja Apostoła w Rzęśni - etap pierwszy - Renowacja zabytków	Urząd Gminy w Rzęśni	2023	2024	153 000,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00
1.3.2.16	Remont dachu i ścian zewnętrznych Kościoła pw. św. Jana Chrzciciela w Białej - renowacja zabytków	Urząd Gminy w Rzęśni	2023	2024	147 600,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	147 600,00
1.3.2.17	Remont dwóch wież w zabytkowym kościele parafialnym pw. św. Macieja Apostoła w Rzęśni - Renowacja zabytków	Urząd Gminy w Rzęśni	2023	2024	153 000,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LI/369/2023

Rady Gminy Rząśnia

z dnia 27 grudnia 2023 r.

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2024-2033**

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 Rząśnia 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).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rząśnia za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rząśnia na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rząśnia została przygotowana na lata 2024-2033.

### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Rząśnia 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 Rząśnia, 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 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

### **Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

<b>Rok</b>	<b>Dynamika realna PKB</b>	<b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b>	<b>Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej</b>
2025	3,40%	4,10%	2,80%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

### 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rzęśnia 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:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 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:

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

#### 1.1. Dochody bieżące

##### 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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rzęśnia, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 26 506 206,58 zł, co stanowi 103,06% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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 2024 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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 185 000,00 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 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Broszcin	360/2	26,20	2 185 000,00 zł	2 185 000,00 zł
<b>Suma</b>				2 185 000,00 zł

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 17 637 827,51 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 1 750 000,00 zł. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

### Wykaz planowanych dotacji majątkowych w latach 2024-2025

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024	Planowane dotacje majątkowe 2025
1	Przebudowa i rozbudowa odcinaka drogi powiatowej nr DP 3500E na terenie Gminy Rząśnia	POLSKI ŁAD	8 000 000,00 zł	
2	Remont dróg gminnych, wewnętrznych oraz lokalnych na terenie Gminy Rząśnia	POLSKI ŁAD	2 000 000,00 zł	
3	Rozwój infrastruktury	POLSKI ŁAD	2 475 000,00 zł	

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024	Planowane dotacje majątkowe 2025
	sportowej Gminy Rząśnia, poprzez remont hali sportowej wraz z zapleczem w Rząśni oraz utworzenie miejsca sportowo-rekreacyjnego w Stróža			
4	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rząśnia	POLSKI ŁAD	2 400 000,00 zł	
5	RzPOZ-Wykonanie badań i prac konserwatorskich ołtarza pw. Ukrzyżowanie w kaplicy cmentarnej w Rząśni - etap 2	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	116 000,00 zł	
6	RzPOZ-Renowacja elewacji zabytkowego budynku plebanii, stanowiącej zaplecze administracyjno-mieszkalne Parafii Katolickiej pw. św. Rocha w Rząśni	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	168 347,51 zł	
7	RzPOZ-Prace konserwatorskie i restauratorskie przy ołtarzu głównym pw. Matki Boskiej z Dzieciątkiem -elementy drewniane i polichromowane, elementy złoczone i srebrzone	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	140 600,00 zł	
8	RzPOZ-Prace konserwatorskie i restauratorskie przy ołtarzu głównym pw. Matki Boskiej z Dzieciątkiem (malarstwo i rzeźby)	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	143 400,00 zł	
9	RzPOZ- Remont dwóch wież w zabytkowym kościele parafialnym pw. św. Macieja Apostoła w Rząśni	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	149 940,00 zł	
10	RzPOZ- Remont dachu i ścian zewnętrznych Kościoła pw. św. Jana Chrzciciela w Białej	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	144 600,00 zł	
11	RzPOZ- Remont bramy głównej oraz części ogrodzenia wokół zabytkowego kościoła parafialnego pw. św.	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	149 940,00 zł	

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024	Planowane dotacje majątkowe 2025
	Macieja Apostoła w Rzęśni - etap pierwszy			
12	RzPOZ - Przebudowa zabytkowego budynku w Stróży	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	1 750 000,00 zł	1 750 000,00 zł
<b>Suma</b>			<b>17 637 827,51 zł</b>	<b>1 750 000,00 zł</b>

## 2. Wydatki

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

### 2.1. Wydatki bieżące

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

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Rzęśnia wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 20 294 010,81 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 434 464,67 zł. W latach 2025-2033 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 Rzęśnia 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 projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

### Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, 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 Rzęśnia na lata 2024-2033.

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono nowe zadania, a mianowicie:

1. Remont dróg gminnych, wewnętrznych oraz lokalnych na terenie Gminy Rząśnia;
2. Modernizacja i remont oczyszczalni ścieków w Rząśni wraz z zakupem wyposażenia;
3. Przebudowa zabytkowego budynku w Stróży;
4. Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rząśnia;
5. Przebudowa budynku po byłym Gminnym Ośrodku Zdrowia w Rząśni wraz z zagospodarowaniem terenu;
6. Prace konserwatorskie i restauratorskie przy ołtarzu głównym pw. Matki Boskiej z Dzieciątkiem - elementy drewniane polichromowane, elementy złoczone i srebrzone;
7. Remont bramy głównej oraz części ogrodzenia wokół zabytkowego kościoła parafialnego pw. św. Macieja Apostoła w Rząśni - etap pierwszy;
8. Remont dachu i ścian zewnętrznych Kościoła pw. św. Jana Chrzciciela w Białej;
9. Remont dwóch wież w zabytkowym kościele parafialnym pw. św. Macieja Apostoła w Rząśni.

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2024-2033, a ostatnią zmianą WPF na lata 2023-2033 występują rozbieżności w zakresie wysokości limitów i nakładów wydatków na przedsięwzięcia. Ww. rozbieżności dopuszczają przepisy ustawy o finansach publicznych.

### 3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 081 036,17 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 5 022 033,59 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 59 002,58 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 Rząśnia

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	63 873 958,38	68 954 994,55	-5 081 036,17
2025	49 259 145,00	52 464 119,14	-3 204 974,14
2026	49 718 321,00	47 307 945,40	2 410 375,60
2027	51 644 906,00	47 491 880,99	4 153 025,01
2028	53 090 963,00	49 151 703,32	3 939 259,68
2029	54 471 327,00	50 332 067,32	4 139 259,68
2030	55 833 110,00	51 533 110,00	4 300 000,00
2031	57 173 105,00	52 773 105,00	4 400 000,00
2032	58 488 087,00	57 488 087,00	1 000 000,00
2033	59 833 313,00	58 833 313,00	1 000 000,00

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2025.

### 4. Przychody

W roku 2023 zaplanowano zaciągnięcie zobowiązań w wysokości 15 000 000,00 zł. z czego:

a) 13 900 000,00 zł. kwota pochodząca z emisji obligacji, na dzień projektu budżetu wykorzystano 8.800.000,00 zł. pozostała kwota 5.100.000,00 ostatecznie wyemitowana do dnia 27 grudnia 2023r.

b) 1 100 000,00 zł. kwota pochodząca z kredytów bądź pożyczek. Gdzie na dzień 31.12.2023r. zostanie zaciągnięta kwota 1 063 893,00 zł. jako pożyczka z WFOŚiW, natomiast kwota 36.107,00 zł. zostanie niewykorzystana. W związku z czym o kwotę 36.107,00 zł. na najbliższej sesji w miesiącu listopadzie 2023r. zostaną obniżone wydatki bieżące.

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 659 002,58 zł. Przychody Gminy Rzęśnia w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 600 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 59 002,58 zł;

## 5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rzęśnia

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 577 966,41	0,00	2 577 966,41
2025	2 396 178,92	0,00	2 396 178,92
2026	1 810 375,60	600 000,00	2 410 375,60
2027	3 153 025,01	1 000 000,00	4 153 025,01
2028	2 939 259,68	1 000 000,00	3 939 259,68
2029	3 139 259,68	1 000 000,00	4 139 259,68
2030	3 300 000,00	1 000 000,00	4 300 000,00
2031	3 400 000,00	1 000 000,00	4 400 000,00
2032	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2033	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzęśnia na lata 2024-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 22 716 065,30 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 27 738 098,89 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 2024 roku wyniesie 63,87%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	27 738 098,89	43 427 960,59	63,87%
2025	25 341 919,97	46 876 711,92	54,06%

\*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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Rząśnia zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### Wynik budżetu bieżącego Gminy Rząśnia

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	44 051 130,87	42 715 268,79	1 335 862,08	1 394 864,66
2025	47 509 145,00	44 424 871,00	3 084 274,00	8 685 427,06
2026	49 718 321,00	45 379 220,00	4 339 101,00	4 339 101,00
2027	51 644 906,00	46 391 895,00	5 253 011,00	5 253 011,00
2028	53 090 963,00	47 416 105,00	5 674 858,00	5 674 858,00
2029	54 471 327,00	48 459 149,00	6 012 178,00	6 012 178,00
2030	55 833 110,00	49 519 995,00	6 313 115,00	6 313 115,00
2031	57 173 105,00	50 588 811,00	6 584 294,00	6 584 294,00
2032	58 488 087,00	51 741 366,00	6 746 721,00	6 746 721,00
2033	59 833 313,00	52 986 039,00	6 847 274,00	6 847 274,00

#### 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 Rząśnia przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	8,81%	33,05%	TAK	33,50%	TAK
2025	8,14%	28,85%	TAK	29,30%	TAK
2026	7,05%	23,09%	TAK	23,54%	TAK
2027	10,13%	18,46%	TAK	18,91%	TAK
2028	9,13%	16,86%	TAK	17,31%	TAK
2029	9,01%	14,38%	TAK	14,83%	TAK
2030	8,81%	10,91%	TAK	11,36%	TAK
2031	8,50%	10,99%	TAK	10,99%	TAK
2032	1,92%	11,97%	TAK	11,97%	TAK
2033	1,82%	12,36%	TAK	12,36%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rząśnia spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

#### Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

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

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