Podpisany przez:
Tomasz Jerzy Stolarczyk
dnia 5 listopada 2026 r.

UGO.0050.105.2026.AJ

ZARZĄDZENIE
WÓJTA GMINY RZĄŚNIA

z dnia 5 listopada 2026 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2027-2033

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ((t.j. Dz.. U. z 2026 r. poz. 662; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 1688 oraz z 2026 r. poz. 912.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2026 r. poz. 1447), **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2027-2033 wraz z załącznikami.

§ 2. Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Gminy Rząśnia oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi w terminie do 15 listopada 2027 roku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Rząsnia

Tomasz Stolarczyk

Załącznik do zarządzenia nr UGO.0050.105.2026.AJ

Wójta Gminy Rząśnia

z dnia 5 listopada 2026 r.

PROJEKT

UCHWAŁA NR ...../.....
RADY GMINY RZĄŚNIA
z dnia .....
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2027-2033

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 1688 oraz z 2026 r. poz. 912.) oraz art.226, art.227, art.228, art.229, art.230 ust. 6 i 7 art.232 ust 2 i 3 oraz art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2026 r. poz. 1447) **Rada Gminy Rząśnia uchwala się, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rząśnia na lata 2027-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2027-2033 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Rząśnia do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

3. Upoważnia się Wójta Gminy Rząśnia do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

4. Upoważnienie, o którym mowa w ust.3, obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, w tym wkładu własnego beneficjenta.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rząśnia.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XVIII/136/2025 Rady Gminy Rząśnia z dnia 19 grudnia 2025r. r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2026-2033 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 r. i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy
Rząśnia

Jarosław Popławski

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały Rady Gminy
w sprawie WPF Gminy Rząśnia na lata 2027-2033

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rząśnia na lata 2027-2033

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące[x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżącex3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku[x]	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 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
Wykonanie 2023	60 951 909,01	46 432 054,38	3 201 804,00	54 778,00	6 762 193,25	3 759 170,10	32 654 109,03	24 128 401,48	14 519 854,63	33 330,00	14 486 524,63
Wykonanie 2024	62 099 746,47	49 890 020,60	5 068 284,00	68 824,00	7 014 872,00	5 661 465,00	32 076 575,60	27 207 533,50	12 209 725,87	2 801 855,50	9 407 870,37
Wykonanie 2025	60 110 925,26	52 099 836,97	13 496 659,64	133 244,14	865 081,62	5 649 684,11	31 955 167,46	27 523 323,29	8 011 088,29	58 682,93	7 952 405,36
Plan 3 kw. 2026	55 710 217,44	49 039 202,60	12 097 851,00	209 327,00	1 697,00	4 233 017,43	32 497 310,17	28 550 311,35	6 671 014,84	1 004 460,00	5 666 554,84
Wykonanie 2026	55 035 918,37	49 482 761,99	12 097 851,00	209 327,00	1 697,00	4 635 869,40	32 538 017,59	28 550 311,35	5 553 156,38	45 720,00	5 507 436,38
2027	48 314 225,81	46 867 725,81	12 410 289,00	82 445,00	0,00	2 804 970,96	31 570 020,85	28 156 000,00	1 446 500,00	654 000,00	792 500,00
2028	51 947 917,00	49 510 052,00	13 055 624,00	86 732,00	0,00	2 950 829,00	33 416 867,00	29 803 126,00	2 437 865,00	0,00	2 437 865,00
2029	50 797 314,00	50 797 314,00	13 395 070,00	88 987,00	0,00	3 027 551,00	34 285 706,00	30 578 007,00	0,00	0,00	0,00
2030	52 067 248,00	52 067 248,00	13 729 947,00	91 212,00	0,00	3 103 240,00	35 142 849,00	31 342 457,00	0,00	0,00	0,00
2031	53 368 929,00	53 368 929,00	14 073 196,00	93 492,00	0,00	3 180 821,00	36 021 420,00	32 126 018,00	0,00	0,00	0,00
2032	54 703 153,00	54 703 153,00	14 425 026,00	95 829,00	0,00	3 260 342,00	36 921 956,00	32 929 168,00	0,00	0,00	0,00
2033	56 070 733,00	56 070 733,00	14 785 652,00	98 225,00	0,00	3 341 851,00	37 845 005,00	33 752 397,00	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 2025 r. poz.1483 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budzetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W prypadku dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje sie 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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 uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji[x]	w tym:	wydatki na obsługę długu[x]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art.124 ust.6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art.. 124 ust.7 ustawy
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ustawy[x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terimnie 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 wyłącznieniu z limitu spłat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			
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	2.2.2
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	16 652 716,18	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	20 584 055,55	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	19 039 090,71	717 825,00
Wykonanie 2023	76 551 676,05	39 581 667,62	17 110 259,44	0,00	0,00	174 529,59	0,00	0,00	0,00	36 970 008,43	35 795 490,40	1 174 518,03
Wykonanie 2024	61 977 541,56	43 821 199,21	20 431 746,20	0,00	0,00	1 079 931,57	0,00	0,00	0,00	18 156 342,35	17 368 116,98	788 225,37
Wykonanie 2025	54 875 357,66	44 770 151,97	22 336 391,44	0,00	0,00	1 435 124,91	0,00	0,00	0,00	10 105 205,69	9 627 665,69	477 540,00
Plan 3 kw. 2026	57 362 791,46	46 237 444,06	22 207 741,65	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 125 347,40	11 097 747,40	27 600,00
Wykonanie 2026	55 795 238,53	46 652 140,79	22 328 447,57	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 143 097,74	9 115 497,74	27 600,00
2027	58 616 878,24	45 937 222,24	23 937 126,36	0,00	0,00	992 000,00	0,00	0,00	0,00	12 679 656,00	12 679 656,00	0,00
2028	51 558 385,81	46 155 207,00	24 236 340,00	0,00	0,00	831 991,00	0,00	0,00	0,00	5 403 178,81	5 403 178,81	0,00
2029	47 658 054,32	46 768 218,00	24 708 949,00	0,00	0,00	698 264,00	0,00	0,00	0,00	889 836,32	889 836,32	0,00
2030	48 767 248,00	47 356 860,00	25 172 242,00	0,00	0,00	556 600,00	0,00	0,00	0,00	1 410 388,00	1 410 388,00	0,00
2031	49 968 929,00	48 379 466,00	25 801 548,00	0,00	0,00	409 200,00	0,00	0,00	0,00	1 589 463,00	1 589 463,00	0,00
2032	51 003 153,00	49 422 523,00	26 446 587,00	0,00	0,00	253 000,00	0,00	0,00	0,00	1 580 630,00	1 580 630,00	0,00
2033	52 170 733,00	50 484 561,00	27 107 752,00	0,00	0,00	85 800,00	0,00	0,00	0,00	1 686 172,00	1 686 172,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu[x]	w tym:	Przychody budżetu[x]	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych[5)]		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartosciowych[x]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu[x]	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych[x 6)]	w tym: na pokrycie deficytu budżetux	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy[x]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu[x]
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
Wykonanie 2023	-15 599 767,04	0,00	27 776 861,99	14 963 893,00	13 633 419,85	7 965 558,06	1 966 347,19	4 847 410,93	0,00
Wykonanie 2024	122 204,91	122 204,91	17 681 856,32	7 600 000,00	0,00	2 447 647,34	0,00	7 634 208,98	0,00
Wykonanie 2025	5 235 567,60	1 425 917,60	16 073 102,59	0,00	0,00	6 121 415,78	0,00	9 951 686,81	0,00
Plan 3 kw. 2026	-1 652 574,02	0,00	2 854 474,70	0,00	0,00	381 242,89	381 242,89	2 473 231,81	1 271 331,13
Wykonanie 2026	-759 320,16	0,00	1 961 220,84	0,00	0,00	381 242,89	381 242,89	1 579 977,95	378 077,27
2027	-10 302 652,43	0,00	15 041 553,93	0,00	0,00	9 985 550,74	5 246 649,24	5 056 003,19	5 056 003,19
2028	389 531,19	389 531,19	2 549 728,49	0,00	0,00	659 940,42	0,00	1 889 788,07	0,00
2029	3 139 259,68	3 139 259,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 900 000,00	3 900 000,00	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 budżetux	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłychx	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długux7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowychx	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetux		na pokrycie deficytu budżetux			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązańx	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art.243 ust.3 ustawyx	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art.243 ust.3a ustawyx
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 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 238,63	2 095 238,63	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 958,64	1 730 958,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 917,60	1 425 917,60	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 201 900,68	1 201 900,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 201 900,68	1 201 900,68	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 738 901,50	4 738 901,50	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 939 259,68	2 939 259,68	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 139 259,68	3 139 259,68	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	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 długux	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długux		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatkówx	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymix	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8)a wydatkami bieżącymix
	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 zobowiązańx					
		środkami pochodzącymi z 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 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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 789 420,78	73 355,48	6 850 386,76	19 663 355,75
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	28 467 178,72	0,00	6 068 821,39	16 150 677,71
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	26 805 405,24	0,00	7 329 685,00	23 402 787,59
Plan 3 kw. 2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 117 420,86	0,00	2 801 758,54	5 656 233,24
Wykonanie 2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 117 420,86	0,00	2 830 621,20	4 791 842,04
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 378 519,36	0,00	930 503,57	15 972 057,50
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 439 259,68	0,00	3 354 845,00	5 904 573,49
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	4 029 096,00	4 029 096,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	4 710 388,00	4 710 388,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	4 989 463,00	4 989 463,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	5 280 630,00	5 280 630,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 586 172,00	5 586 172,00

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 określonym 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 określonym w art. 243 ust.1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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 budżetowyx	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 budżetowyx
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2020	0,00%	23,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	30,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	37,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	17,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	21,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	19,29%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2026	0,00%	12,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2026	0,00%	9,93%	x	x	x	x
2027	13,01%	4,36%	23,01%	22,71%	TAK	TAK
2028	8,10%	8,99%	20,26%	19,96%	TAK	TAK
2029	8,03%	9,90%	17,25%	16,95%	TAK	TAK
2030	7,88%	10,76%	13,38%	13,08%	TAK	TAK
2031	7,59%	10,76%	12,41%	12,11%	TAK	TAK
2032	7,68%	10,76%	10,87%	10,57%	TAK	TAK
2033	7,56%	10,76%	9,65%	9,35%	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 ustawyx	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 ustawyx	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 ustawyx	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 ustawyx	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
Wykonanie 2023	178 232,75	178 232,75	177 475,70	574 586,16	574 586,16	574 586,16	594 177,03	594 177,03	558 917,06
Wykonanie 2024	1 028 733,57	1 028 733,57	964 826,09	0,00	0,00	0,00	618 923,64	618 923,64	548 919,94
Wykonanie 2025	1 999 281,01	1 999 281,01	1 905 316,93	29 520,00	29 520,00	24 000,00	2 135 606,27	2 135 606,27	1 999 642,70
Plan 3 kw. 2026	1 182 863,91	1 182 863,91	1 090 210,86	2 847 387,84	2 847 387,84	2 322 719,69	1 563 759,40	1 563 759,40	1 366 185,87
Wykonanie 2026	1 167 287,73	1 167 287,73	1 074 946,25	2 847 263,04	2 847 263,04	2 322 597,38	1 544 289,17	1 544 289,17	1 350 921,26
2027	271 786,00	271 786,00	224 278,00	292 500,00	292 500,00	186 117,75	271 786,00	271 786,00	224 278,00
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 ustawyx	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 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
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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	16 390 313,11	743 634,83	15 646 678,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	29 520,00	29 520,00	24 000,00	9 836 653,74	1 812 004,58	8 024 649,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2026	2 859 020,40	2 859 020,40	2 322 719,69	6 006 053,57	2 070 289,17	3 935 764,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2026	2 858 864,40	2 858 864,40	2 322 597,38	6 006 053,57	2 070 289,17	3 935 764,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	292 500,00	292 500,00	186 117,75	9 288 356,00	335 000,00	8 953 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 710 730,00	335 000,00	5 375 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 185 000,00	335 000,00	850 000,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz.5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętychx	Wydatki zmniejszające długx	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-19x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczkax	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancjix				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącegox					
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 2020	2 220 599,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
Wykonanie 2024	1 730 958,64	73 355,48	73 355,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-117 927,94	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 425 917,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-235 855,88	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2026	1 201 900,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-486 083,70	x	0,00	0,00
Wykonanie 2026	1 201 900,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-486 083,70	x	0,00	0,00
2027	4 738 901,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębych ustaw, bez wydatków biezących 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 wskazana 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 gwaracji 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 projektu uchwały Rady Gminy
w sprawie WPF Gminy Rząśnia na lata 2027-2033

Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rząśnia na lata 2027-2033

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 088 329,28	9 288 356,00	5 710 730,00	1 185 000,00	0,00	16 166 086,00
1.a	- wydatki bieżące				1 313 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00	0,00	987 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 775 329,28	8 953 356,00	5 375 730,00	850 000,00	0,00	15 179 086,00
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:				292 500,00	292 500,00	0,00	0,00	0,00	292 500,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				292 500,00	292 500,00	0,00	0,00	0,00	292 500,00
1.1.2.1	Przebudowa istniejącego placu zabaw w Rząśni przy ul. Dąbrowskiej - - poprawa infrastruktury rekreacyjnej w gminie	Urząd Gminy w Rząśni	2026	2027	292 500,00	292 500,00	0,00	0,00	0,00	292 500,00
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				16 795 829,28	8 995 856,00	5 710 730,00	1 185 000,00	0,00	15 873 586,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 313 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00	0,00	987 000,00
1.3.1.2	Świadczenia gwarantowane udzielane na rzecz mieszkańców Gminy Rząśnia - zaspakajanie potrzeb wspólnoty samorządowej Gminy Rząśnia w zakresie ochrony zdrowia - zaspakajanie potrzeb wspólnoty samorządowej Gminy Rząśnia w zakresie ochrony zdowi	Urząd Gminy w Rząśni	2026	2029	1 313 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00	0,00	987 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 482 829,28	8 660 856,00	5 375 730,00	850 000,00	0,00	14 886 586,00
1.3.2.2	Modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę na terenie gminy Rząśnia - Rozwój racjonalnej gospodarki i zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy w Rząśni	2024	2029	3 000 304,40	1 000 000,00	1 000 000,00	850 000,00	0,00	2 850 000,00
1.3.2.4	Odpłatne przejmowanie przez Gminę Rząśnia urządzeń wodociągowych od osób fizycznych/prawnych wybudowanych we własnym zakresie - Poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Rząśni	2025	2027	94 956,88	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 109217E w miejscowości Biała - Poprawa infrastuktury komunikacyjnej	Urząd Gminy w Rząśni	2025	2028	4 121 607,00	2 177 100,00	1 833 930,00	0,00	0,00	4 011 030,00
1.3.2.6	Budowa dróg gminnych w miejscowości Rząśnia - ul. Spokojna, ul. Wiosenna - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy w Rząśni	2025	2028	5 032 545,00	2 937 240,00	2 041 800,00	0,00	0,00	4 979 040,00
1.3.2.7	Modernizacja kompleksu sportowego " Moje Boisko - Orlik2012" przy ul. 1 Maja w Rząśni - wkład własny - poprawa infrastruktury sportowej oraz zwiększenie bezpieczeństwa użytkowników obiektu	Urząd Gminy w Rząśni	2026	2028	1 087 016,00	587 016,00	500 000,00	0,00	0,00	1 087 016,00
1.3.2.8	Przebudowa placu zabaw przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Rząśni - poprawa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej placówki oświatowej	Urząd Gminy w Rząśni	2026	2027	360 000,00	341 550,00	0,00	0,00	0,00	341 550,00
1.3.2.10	Modernizacja i remont oczyszczalni ścieków w Rząśni - poprawa stanu środowiska naturalnego poprzez uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy w Rząśni	2026	2027	1 500 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Przebudowa istniejącego placu zabaw w Rząśni przy ul. Dąbrowskiej - poprawa infrastruktury rekreacyjnej w gminie	Urząd Gminy w Rząśni	2026	2027	286 400,00	267 950,00	0,00	0,00	0,00	267 950,00

Załącznik nr 3 do projektu uchwały Rady Gminy

w sprawie WPF Gminy Rząśnia na lata 2027-2033

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2027-2033

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 z późn.zm.),przy czym załącznik nr 1 sporządzono według wzoru w brzmieniu nadanym rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 27 lipca 2026 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2026 poz. 1029). Wzór załącznika nr 2 nie uległ zmianie.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia jest projekt uchwały budżetowej na 2027 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2026 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rząśnia za lata 2025 i 2024 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 15 września 2026 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2026 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rząśnia na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2026 r.

Art.227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2026 r. poz. 1447) 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 2027-2033.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Rząśnia wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB oraz dynamikę średniorocznej inflacji (CPI). 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 15 września 2026 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2028	2,60%	2,50%	5,60%

2029	2,10%	2,60%	5,10%
2030	2,00%	2,50%	4,30%
2031	2,70%	2,50%	1,80%
2032	2,50%	2,50%	1,80%
2033	2,40%	2,50%	1,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 15 września 2026 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2026.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2. dla lat 2028-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamiki realnej PKB.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2027 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2027 rok. Od 2028 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

1. **Dochody**

Prognozy dochodów Gminy Rząśnia dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych;

2. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych;

3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

4. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;

2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Rząśnia oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2028 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 5,64% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2029 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2029-2033	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2029-2033	—	100,00%
dotacje bieżące	2029-2033	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2029-2033	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2029-2033	—	100,00%

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 2027 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rząśnia, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2027 r. ustalono więc na poziomie 28 156 000,00 zł, co stanowi 98,62% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2026 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.

Dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2027 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych 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 2027 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 654 000,00 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 2027 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2027 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Zielęcin	1688/4, 1687,2, 1689/4, 1690/5	18727,0000	654 000,00 zł	654 000,00 zł

W 2027 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 792 500,00 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 2028 w kwocie 2 437 865,00 zł.

Wykaz dotacji zaplanowanych w latach 2027-2028

L. p.	Nazwa zadania	Fundusz/Program (np. Polski Ład / RFRD / PROW)	Przyznane w budżecie 2027	Planowane na 2028
1	Budowa dróg gminnych w miejscowości Rząśnia	RFRD		1 020 900,00 zł
2	Budowa drogi gminnej nr 109217E w miejscowości	RFRD		916 965,00 zł

	Biała			
3	Remont drogi powiatowej nr 3507E na odcinku Suchowola- Rekle od skrzyżowania z drogami gminnymi 109226E i 101209E do granicy Rząśnia i Sulmierzyce	Porozumienie ze Starostwem Powiatowym - dotacja	500 000,00 zł	0,00 zł
4	Modernizacja Kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik2012 przy ul.1 Maja w Rząśni - wkład własny	Ministerstwo Sportu	0,00 zł	500 000,00 zł
5	Przebudowa istniejącego placu zabaw w Rząśni przy ul. Dąbrowskiej	ARiMR program I.13.1WDR LEADER	292 500,00 zł	
SUMA			**792 500,00 zł**	**2 437 865,00 zł**

2. **Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Rząśnia 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:

·uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane;

·wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

·pozostałe wydatki bieżące.

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

Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2027 r. w budżecie Gminy Rząśnia wydatki na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane zabezpieczono w wysokości 23 937 126,36 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2026 r. o kwotę 1 608 678,79 zł. W latach 2028-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu, obejmujące odsetki oraz dyskonto, oszacowano na podstawie harmonogramów spłat. Dla zobowiązań wynikających z umów zawartych do dnia 31 grudnia 2026 r. przyjęto oprocentowanie zgodne z warunkami tych umów (w szczególności oparte na stawce WIBOR powiększonej o marżę). Na lata prognozy przyjęto poziom stawki zgodnie z założeniem opisanym poniżej.

Dla zobowiązań planowanych do zaciągnięcia od 2027 r. wskaźnik referencyjny oraz marża zostaną określone w umowach zawieranych w przyszłości, przy czym w nowych umowach nie jest już stosowana stawka WIBOR (zastępuje ją w szczególności wskaźnik POLSTR). Dla celów prognozy przyjęto zatem jednolity poziom wskaźnika referencyjnego, niezależnie od jego rodzaju.

Zgodnie z Wytycznymi Ministra Finansów (aktualizacja – wrzesień 2026 r.) stopa referencyjna NBP (średnio w okresie) wyniesie 3,7% w latach 2027–2028 oraz 3,8% w latach 2029–2030, a w dłuższym horyzoncie inflacja będzie się kształtować na poziomie celu inflacyjnego NBP (2,5%). Ponieważ wskaźniki referencyjne stosowane w umowach są ściśle powiązane ze stopami procentowymi NBP, a różnice między nimi są niewielkie, dla celów kalkulacyjnych przyjęto od 2027 r. do końca okresu prognozy stały poziom wskaźnika referencyjnego wynoszący 3,5%, powiększony o marżę. Poziom ten odpowiada przeciętnej wysokości stóp procentowych w długim horyzoncie prognozy, przy inflacji utrzymującej się w celu NBP.

Pozostałe wydatki bieżące

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

Pozostałe wydatki bieżące w 2028 roku w Gminie Rząśnia zaplanowano na poziomie 21 086 876,00 zł (wzrost o 51 780,12 zł w stosunku do 2027 roku), co przy pełnym zabezpieczeniu obligatoryjnych zadań własnych gminy wynika z następujących uwarunkowań:

·Trwałego obniżenia bazy wydatków bieżących od 2027 roku w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, na mocy której zakupy pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo zostały przeniesione z wydatków bieżących do wydatków majątkowych.

·Wygaśnięcia w 2028 roku jednorazowych zadań bieżących oraz jednorocznych nakładów remontowych realizowanych w 2027 roku, co pozwoliło skompensować inflacyjny wzrost cen towarów i usług bez konieczności skokowego zwiększania planu wydatków.

·Efektów oszczędnościowych wynikających z realizowanych w latach 2026–2027 inwestycji i modernizacji infrastruktury gminnej (łącznie ponad 21,8 mln zł nakładów majątkowych), które obniżają bieżące koszty eksploatacji, zakupu energii oraz usuwania awarii, przy jednoczesnym zachowaniu dyscypliny kosztowej niezbędnej do wypracowania nadwyżki operacyjnej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2027-2033.

3. **Wynik budżetu**

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

W budżecie na 2027 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -10 302 652,43 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 5 246 649,24 zł;
2. wolnych środków – 5 056 003,19 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]
2027	48 314 225,81	58 616 878,24	-10 302 652,43
2028	51 947 917,00	51 558 385,81	389 531,19
2029	50 797 314,00	47 658 054,32	3 139 259,68
2030	52 067 248,00	48 767 248,00	3 300 000,00
2031	53 368 929,00	49 968 929,00	3 400 000,00
2032	54 703 153,00	51 003 153,00	3 700 000,00
2033	56 070 733,00	52 170 733,00	3 900 000,00

4. **Przychody**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 15 041 553,93 zł. Przychody Gminy Rząśnia w 2027 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 9 985 550,74 zł;

2. wolne środki – 5 056 003,19 zł.

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2028.

Zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków, stanowią wyłącznie faktycznie ustalone i potwierdzone zasoby finansowe z rozliczenia lat ubiegłych, wynikające ze sprawozdania Rb-NDS oraz bilansu z wykonania budżetu. Wskazane kwoty nie obejmują jakichkolwiek szacunków z tytułu przyszłego wykonania budżetów ani środków o charakterze celowym.

Łączny stan ustalonych przychodów z rozliczenia lat ubiegłych według sprawozdania Rb-NDS wynosił 19 882 752,59 zł. Po uwzględnieniu zmian w budżecie wprowadzonych uchwałą organu stanowiącego z dnia 27 października 2026 r., w ramach której zaangażowano kwotę 1 961 220,84 zł, do dyspozycji jednostki pozostała kwota 17 921 531,75 zł. Dysponowanie tymi zasobami w horyzoncie prognozy finansowej przedstawia się następująco:

1. W projekcie budżetu na 2027 rok zaangażowano łączną kwotę przychodów w wysokości 15 041 553,93 zł, w tym nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 9 985 550,74 zł oraz wolne środki w kwocie 5 056 003,19 zł. Środki te przeznaczono na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 10 302 652,43 zł oraz planowanych rozchodów budżetu w wysokości 4 738 901,50 zł.

2. Kwotę 3 249,33 zł stanowią niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (środki z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych). Środki te nie zostały zaangażowane w projekcie budżetu na 2027 rok i jako zasoby o charakterze celowym zostaną wprowadzone do budżetu odrębną uchwałą w trakcie roku budżetowego.

3. W 2028 roku zaplanowano pozostałą, faktycznie potwierdzoną i niezaangażowaną w latach 2026–2027 część zasobów finansowych z lat ubiegłych w łącznej wysokości 2 549 728,49 zł, na którą składają się:
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (poz. 4.2) w kwocie 659 940,42 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (poz. 4.3) w kwocie 1 889 788,07 zł.

W 2028 roku prognozuje się dodatni wynik budżetu (nadwyżkę budżetową) w wysokości 389 531,19 zł, która w całości zostaje przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań dłużnych (poz. 3.1). Łączna kwota prognozowanej nadwyżki budżetu (389 531,19 zł) oraz zaangażowanych historycznych przychodów (2 549 728,49 zł) w pełnej wysokości pokrywa planowane rozchody z tytułu rat kapitałowych w kwocie 2 939 259,68 zł, co eliminuje konieczność zaciągania w 2028 roku nowych zobowiązań dłużnych.

5. **Rozchody**

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

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Rząśnia

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2027	4 738 901,50
2028	2 939 259,68
2029	3 139 259,68
2030	3 300 000,00
2031	3 400 000,00
2032	3 700 000,00
2033	3 900 000,00

6. **Kwota długu**

Na dzień 31.12.2026 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2027-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2026 przewidywane wykonanie" wynosi 25 117 420,86 zł. Na koniec 2027 roku kwotę długu planuje się na poziomie 20 378 519,36 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 2027 roku wyniesie 41,21%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2027-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2027	20 378 519,36	49 455 656,35	41,21%
2028	17 439 259,68	49 108 951,49	35,51%
2029	14 300 000,00	47 769 763,00	29,94%

*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 2027 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]
2027	46 867 725,81	45 937 222,24	930 503,57	15 972 057,50
2028	49 510 052,00	46 155 207,00	3 354 845,00	5 904 573,49
2029	50 797 314,00	46 768 218,00	4 029 096,00	4 029 096,00
2030	52 067 248,00	47 356 860,00	4 710 388,00	4 710 388,00
2031	53 368 929,00	48 379 466,00	4 989 463,00	4 989 463,00
2032	54 703 153,00	49 422 523,00	5 280 630,00	5 280 630,00
2033	56 070 733,00	50 484 561,00	5 586 172,00	5 586 172,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2027	13,01%	23,01%	TAK	22,71%	TAK
2028	8,10%	20,26%	TAK	19,96%	TAK
2029	8,03%	17,25%	TAK	16,95%	TAK
2030	7,88%	13,38%	TAK	13,08%	TAK
2031	7,59%	12,41%	TAK	12,11%	TAK
2032	7,68%	10,87%	TAK	10,57%	TAK

2033	7,56%	9,65%	TAK	9,35%	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 30.09.2026 r. jak i w oparciu o kolumnę „2026 przewidywane wykonanie".

9. **Przedsięwzięcia**

Gmina Rząśnia planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2027-2029. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XXV/177/2026 Rady Gminy Rząśnia z dnia 26.10.2026 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Przebudowa istniejącego placu zabaw w Rząśni przy ul. Dąbrowskiej - – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 292 500,00 zł, w tym w 2027 r. – 292 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 292 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Rząśni.

2. Przebudowa istniejącego placu zabaw w Rząśni przy ul. Dąbrowskiej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 286 400,00 zł, w tym w 2027 r. – 267 950,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 267 950,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Rząśni.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Świadczenia gwarantowane udzielane na rzecz mieszkańców Gminy Rząśnia - zaspakajanie potrzeb wspólnoty samorządowej Gminy Rząśnia w zakresie ochrony zdrowia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 000,00 zł;

b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2028-2029 o kwotę 18 000,00 zł;

2. Modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę na terenie gminy Rząśnia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

c.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 850 000,00 zł;

d.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2028-2029 o kwotę 850 000,00 zł;

e.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;

3. Odpłatne przejmowanie przez Gminę Rząśnia urządzeń wodociągowych od osób fizycznych/prawnych wybudowanych we własnym zakresie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

f.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;

g.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (pozycje od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Załącznik Nr 1 i 2 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2027 - 2033