

Zarządzenie Nr 111/2025
Burmistrza Miasta i Gminy Rydzyna
z dnia 14 listopada 2025 roku

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2026 - 2038.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.1 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r., poz. 1153 ze zm.), art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025r., poz. 1483) Burmistrz Miasta i Gminy Rydzyna zarządza, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2026 – 2038 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej Rydzyny oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Rydzyna.

§ 5

Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Projekt Nr ...

**Uchwała Nr .../.../2025
Rady Miejskiej Rydzyny
z dnia ... grudnia 2025 roku**

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2026 – 2038.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025r., poz.1153 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust.6, 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025r., poz.1483)
Rada Miejska Rydzyny uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę finansową Miasta i Gminy Rydzyna obejmującą:

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

§ 2

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

§ 3

Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

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

§ 4

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

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Rydzyna.

§ 6

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr VI/50/2024 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2025 – 2038 ze zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie dniem 1 stycznia 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 111/2025
z dnia 2025-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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
2026	74 485 235,68	69 239 154,76	39 953 439,00	3 585 537,00	4 657 754,00	3 782 417,74	17 260 007,02	11 209 700,02	5 246 080,92	1 000 000,00	4 227 180,92
2027	68 934 526,84	68 934 526,84	39 758 242,30	3 589 968,77	4 625 759,72	3 787 053,43	17 173 502,62	10 111 033,94	0,00	0,00	0,00
2028	68 910 005,94	68 910 005,94	39 769 824,72	3 601 868,45	4 653 017,31	3 703 923,96	17 181 371,50	10 212 144,27	0,00	0,00	0,00
2029	70 064 105,99	70 064 105,99	40 035 022,96	3 864 387,13	4 850 547,48	3 910 963,19	17 403 185,23	10 314 265,71	0,00	0,00	0,00
2030	70 712 409,10	70 712 409,10	40 120 935,25	3 978 531,00	4 998 652,95	4 018 072,82	17 596 217,08	10 417 408,36	0,00	0,00	0,00
2031	71 527 852,28	71 527 852,28	40 383 743,71	4 144 316,31	5 088 039,47	4 150 573,54	17 761 179,25	10 521 582,44	0,00	0,00	0,00
2032	72 538 130,80	72 538 130,80	40 560 581,14	4 310 759,47	5 268 419,86	4 440 579,29	17 957 791,04	10 626 798,26	0,00	0,00	0,00
2033	73 598 512,10	73 598 512,10	40 743 186,95	4 557 867,06	5 399 604,05	4 671 485,08	18 226 368,96	10 733 066,24	0,00	0,00	0,00
2034	74 699 497,22	74 699 497,22	40 929 618,81	4 776 445,73	5 532 100,09	4 863 699,95	18 597 632,64	10 840 396,90	0,00	0,00	0,00
2035	75 546 676,61	75 546 676,61	41 205 914,99	4 946 210,18	5 655 229,19	4 957 336,94	18 771 985,31	10 948 616,41	0,00	0,00	0,00
2036	76 597 143,37	76 597 143,37	41 451 474,13	5 186 672,28	5 759 381,48	5 151 910,32	19 047 705,16	11 058 288,86	0,00	0,00	0,00
2037	77 611 943,31	77 611 943,31	41 707 817,39	5 358 539,00	5 999 475,29	5 347 429,42	19 198 682,21	11 168 871,74	0,00	0,00	0,00
2038	78 845 267,46	78 845 267,46	42 065 700,29	5 531 124,39	6 185 470,04	5 594 403,71	19 468 569,03	11 280 560,45	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	72 671 708,36	58 630 024,77	33 501 879,84	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	14 041 683,59	13 941 683,59	1 335 000,00
2027	67 292 736,56	63 546 555,96	33 101 311,38	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 746 180,60	0,00	0,00
2028	67 306 724,83	63 887 021,51	33 422 324,49	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 419 703,32	0,00	0,00
2029	68 822 315,65	64 485 798,43	33 746 547,73	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 336 517,22	0,00	0,00
2030	69 011 578,86	64 798 656,41	34 074 013,20	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	4 212 922,45	0,00	0,00
2031	70 127 852,28	65 716 642,97	34 404 753,33	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	4 411 209,31	0,00	0,00
2032	71 138 130,80	66 405 925,79	34 738 800,86	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	4 732 205,01	0,00	0,00
2033	72 198 512,10	66 921 746,68	35 076 188,86	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	5 276 765,42	0,00	0,00
2034	73 299 497,22	67 555 964,14	35 416 950,74	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	5 743 533,08	0,00	0,00
2035	74 146 676,61	68 106 523,78	35 761 120,24	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	6 040 152,83	0,00	0,00
2036	75 197 143,37	68 552 589,01	36 108 731,44	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	6 644 554,36	0,00	0,00
2037	76 211 943,31	69 203 114,90	36 459 818,75	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	7 008 828,41	0,00	0,00
2038	77 445 267,46	69 860 146,04	36 814 416,93	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	7 585 121,42	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	1 813 527,32	1 813 527,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 641 790,28	1 641 790,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 603 281,11	1 603 281,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 241 790,34	1 241 790,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 700 830,24	1 700 830,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 813 527,32	1 813 527,32	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 641 790,28	1 641 790,28	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 603 281,11	1 603 281,11	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 241 790,34	1 241 790,34	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 830,24	1 700 830,24	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 387 691,97	0,00	10 609 129,99	10 609 129,99
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 745 901,69	0,00	5 387 970,88	5 387 970,88
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 142 620,58	0,00	5 022 984,43	5 022 984,43
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 900 830,24	0,00	5 578 307,56	5 578 307,56
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	5 913 752,69	5 913 752,69
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	5 811 209,31	5 811 209,31
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	6 132 205,01	6 132 205,01
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	6 676 765,42	6 676 765,42
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	7 143 533,08	7 143 533,08
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	7 440 152,83	7 440 152,83
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	8 044 554,36	8 044 554,36
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	8 408 828,41	8 408 828,41
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 985 121,42	8 985 121,42

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,60%	18,04%	19,43%	19,43%	TAK	TAK
2027	4,29%	10,04%	19,18%	19,18%	TAK	TAK
2028	3,84%	9,08%	17,48%	17,48%	TAK	TAK
2029	2,94%	9,49%	15,32%	15,32%	TAK	TAK
2030	3,43%	9,75%	13,92%	13,92%	TAK	TAK
2031	2,73%	9,28%	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2032	2,56%	9,50%	11,53%	11,53%	TAK	TAK
2033	2,38%	10,03%	10,74%	10,74%	TAK	TAK
2034	2,28%	10,50%	9,60%	9,60%	TAK	TAK
2035	2,18%	10,74%	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2036	2,09%	11,39%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2037	2,01%	11,71%	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2038	1,94%	12,29%	10,45%	10,45%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	221 836,25	221 836,25	194 134,61	1 407 437,51	1 407 437,51	1 168 934,47	221 836,25	221 836,25	194 134,61
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	1 657 437,51	1 657 437,51	1 168 934,47	11 621 445,84	1 882 062,25	9 739 383,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 016 631,00	216 631,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	416 631,00	216 631,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	96 631,00	96 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	72 473,20	72 473,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 813 527,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 641 790,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 603 281,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 241 790,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 700 830,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 400 000,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 111/2025
z dnia 2025-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 191 085,47	11 621 445,84	3 016 631,00	416 631,00	96 631,00	72 473,20
1.a	- wydatki bieżące				9 986 609,51	1 882 062,25	216 631,00	216 631,00	96 631,00	72 473,20
1.b	- wydatki majątkowe				23 204 475,96	9 739 383,59	2 800 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				4 358 059,78	1 879 273,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				531 273,31	221 836,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Gmina Rydzyna cyberbezpiecznym samorządem -	UMIG Rydzyna	2024	2026	104 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Poprawa jakości edukacji w szkołach podstawowych Gminy Rydzyna wkład własny -	UMIG Rydzyna	2025	2026	426 773,31	221 836,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 826 786,47	1 657 437,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Gmina Rydzyna cyberbezpiecznym samorządem -	UMIG Rydzyna	2024	2026	802 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Dąbczu (etap I boisko piłkarskie typu Orlik) -	UMIG Rydzyna	2025	2026	324 486,47	324 486,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa żłobka w Gminie Rydzyna -	UMIG Rydzyna	2025	2026	2 700 000,00	1 332 951,04	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				28 833 025,69	9 742 172,08	3 016 631,00	416 631,00	96 631,00	72 473,20
1.3.1	- wydatki bieżące				9 455 336,20	1 660 226,00	216 631,00	216 631,00	96 631,00	72 473,20
1.3.1.1	Porozumienie międzygminne w sprawie powierzenia przez Gminę Rydzyna do realizacji Miastu Leszno zadania w zakresie lokalnego transportu zbiorowego -	UMIG Rydzyna	2017	2026	4 415 411,20	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowóz uczniów do szkół -	UMIG Rydzyna	2021	2026	3 850 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Gminy Rydzyna -	UMIG Rydzyna	2024	2028	600 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa dzierżawy części infrastruktury oświetleniowej. Poprawa efektywności energetycznej przez obniżenie energochłonności oświetlenia na terenie Gminy Rydzyna - Racjonalizacja zużycia energii i promocja działań związanych ze zmniejszeniem zużycia energii	UMIG Rydzyna	2024	2030	483 155,00	96 631,00	96 631,00	96 631,00	96 631,00	72 473,20
1.3.1.5	Poprawa jakości edukacji w szkołach podstawowych Gminy Rydzyna wkład własny -	UMIG Rydzyna	2025	2026	106 770,00	73 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 377 689,49	8 081 946,08	2 800 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna - inwestycje realizowane przez Gminę - Poprawa warunków dostępności do sieci infrastruktury technicznej i poprawa jakości świadczenia usług komunalnych	UMIG Rydzyna	2015	2027	3 940 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	9 676 689,14
1.a	1 190 000,00
1.b	8 486 689,14
1.1	324 486,47
1.1.1	0,00
1.1.1.1	0,00
1.1.1.2	0,00
1.1.2	324 486,47
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	324 486,47
1.1.2.3	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	9 352 202,67
1.3.1	1 190 000,00
1.3.1.1	670 000,00
1.3.1.2	280 000,00
1.3.1.3	240 000,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	0,00
1.3.2	8 162 202,67
1.3.2.1	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.2	Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Dąbczu -	UMIG Rydzyna	2024	2026	6 489 486,82	2 919 743,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kompleksu sportowego "Orlik" w m. Kłoda -	UMIG Rydzyna	2024	2026	1 660 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ul. Modrzewiowej i Cyprysowej w Dąbczu (prace projektowe) -	UMIG Rydzyna	2024	2026	210 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wniesienie udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. z siedzibą w Gostyniu - Wspieranie bieżącej działalności i rozwoju przedsiębiorstw	UMIG Rydzyna	2024	2026	190 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa świetlicy wiejskiej w m. Pomykowo -	UMIG Rydzyna	2023	2026	745 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zielona Rydzyna -	UMIG Rydzyna	2025	2026	250 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ul. Konstytucji 3 Maja w Rydzynie wraz z infrastrukturą (prace projektowe - I etap) -	UMIG Rydzyna	2025	2026	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Dąbczu (etap II pełnowymiarowe boisko piłkarskie) -	UMIG Rydzyna	2025	2027	3 300 000,00	1 000 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Dąbczu (etap I boisko piłkarskie typu Orlik - wkład własny -	UMIG Rydzyna	2025	2026	883 202,67	852 202,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa oświetlenia ulicznego Kłoda, ul. Łąkowa, Tworzanki i Nowa Wieś -	UMIG Rydzyna	2025	2026	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rewitalizacja budynku w Rydzynie ul. Zamkowa 3 -	UMIG Rydzyna	2025	2026	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa ul. Jana III Sobieskiego, B. Chrobrego, Wł. Jagiełły, Wł. Łokietka, Mieszka I, Jana Kazimierza oraz Akacyjowa w Rydzynie (prace projektowe) -	UMIG Rydzyna	2026	2027	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa ul. Polnej, Kwiatowej, Leśnej i Zagrodowej w Dąbczu (prace projektowe) -	UMIG Rydzyna	2026	2027	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa oświetlenia ulicznego Al.Kasztanowa - z Rydzyny w kierunku Kłody -	UMIG Rydzyna	2025	2026	150 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa oświetlenia ulicznego Kłoda - Moraczewo -	UMIG Rydzyna	2025	2026	350 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Cyprysowej i J. Zamoyskiego w Dąbczu -	UMIG Rydzyna	2025	2026	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa kanalizacji sanitarnej Moraczewo - Pomykowo (prace projektowe) -	UMIG Rydzyna	2026	2028	450 000,00	50 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	1 600 000,00
1.3.2.4	100 000,00
1.3.2.5	100 000,00
1.3.2.6	200 000,00
1.3.2.7	170 000,00
1.3.2.8	50 000,00
1.3.2.9	3 300 000,00
1.3.2.10	852 202,67
1.3.2.11	160 000,00
1.3.2.12	50 000,00
1.3.2.13	100 000,00
1.3.2.14	100 000,00
1.3.2.15	130 000,00
1.3.2.16	300 000,00
1.3.2.17	100 000,00
1.3.2.18	450 000,00

do uchwały RMR Nr .../.../2025
Rady Miejskiej Rydzyny z dn. ... grudnia 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące: wykonania dochodów i wydatków za lata 2022-2024, uchwały budżetowej na 2025 rok ze zmianami, uchwał okobudżetowych, założenia makroekonomiczne, zgromadzone informacje o faktach gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy Rydzyna.

1. Dane historyczne.

Dane historyczne pochodzą ze sprawozdań budżetowych RB-27S i RB-28S, NDS, RB - Z oraz sprawozdań rocznych z wykonania budżetu za lata 2022-2024 oraz sprawozdań budżetowych za 3 kwartały 2025r.

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

2. Założenia makroekonomiczne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2026-2038.

3. Dochody budżetowe.

Dochody bieżące w zakresie 2026 roku wynikają z projektu uchwały budżetowej na 2026 rok. Natomiast w zakresie lat 2027-2038 przyjęto coroczny wzrost w stosunku rocznym o 2,0% z symetrycznym przedziałem odchylenia o szerokości +/-1 punktu procentowego.

W 2026 roku Gmina planuje pozyskać dochody majątkowe w wysokości 5.246.080,92 zł z tytułu:

- 2.819.743,41 zł (II transza) planuje się otrzymać środki od Bank Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych edycja 8/2023/144 „Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Dąbczu”,
- 1.082.951,04 zł planuje otrzymać na podstawie zawartej umowy w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029 na zadanie budowy żłobka w Rydzynie (II – transza środki m.in. z KPO – UE),
- 324.486,47 zł, w tym: UE 288.486,47 zł i budżetu państwa 36.000,00 zł jest dofinansowania ze środków UE pn. „Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Dąbczu (etap 1 boisko typu Orlik)”
- 1.018.900,00 zł z gospodarki gruntami i nieruchomościami, w tym z tytułu sprzedaży gminnego mienia komunalnego (1,0 mln zł) oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (18,9 tys. zł).

W ramach dochodów bieżących w latach 2025-2026 Gmina Rydzyna otrzymała dofinansowania ze środków UE na realizację pn. „Poprawa jakości edukacji w szkołach podstawowych Gminy Rydzyna” w kwocie 426.773,31 zł, w tym: UE 373.480,31 zł i budżet państwa 53.293,00 zł.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego charakteryzują się dużą zmiennością w zakresie ich realizacji, tj. od 130 tys. zł do ponad 1,5 mln złotych w latach 2009-2025, uzależnione są od tendencji na rynku nieruchomości i dlatego będą planowane w okresach rocznych.

Podstawą do planowania dochodów to między innymi: uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy w sprawie sprzedaży mienia komunalnego, uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia lub przystąpienia do opracowania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, średnia wysokość określona w PLN za 1 m² nieruchomości niezabudowanych określona w operatach szacunkowych (wyceny) wykonanych w roku bieżącym dla Gminy Rydzyna, wysokość dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego w latach 2009-2025.

Przy planowaniu dochodów z tego tytułu warto sięgnąć do danych historycznych. W ostatnich 16 latach Gmina uzyskała następujące dochody ze sprzedaży mienia komunalnego: w 2009 r. w wysokości 1,1 mln zł, w 2010 r. - 846 tys. zł, w 2011 r. - 196 tys. zł., w 2012 r. - 147 tys. zł., w 2013 r. - 859 tys. zł., w 2014 r. - 130 tys. zł, w 2015 r. 241 tys. zł, w 2016 r. - 1,12 mln zł, w 2017 r. - 539 tys. zł, w 2018 r. - 460 tys. zł., w 2019 r. - 66 tys. zł., w 2020 r. 647 tys. złotych, w 2021 r. - 1,1 mln zł., w 2022 r. - 969 tys. zł, w 2023 r. 1,5 mln zł., w 2024 r. - 1,1 mln złotych, 2025 r. - za 3 kwartały wykonanie - 572 tys. złotych.

W 2026 roku sprzedaż m.in. około 4 nieruchomości niezabudowanych pod budownictwo mieszkaniowe (m.in. przy ul. Wolności i Powstańców Wlkp. w Rydzynie oraz w Dąbczu). Szacunkowa wartość jednej nieruchomości kształtuje się na poziomie 80-130 tys. złotych (netto). Ponadto planuje się sprzedaż 2 nieruchomości pod zabudowę produkcyjno-magazynową w Augustowie (obwód geodezyjny Kłoda). Zatem zaplanowane dochody w 2026 r. na poziomie 1,0 mln złotych z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wydają się realne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rydzyna w latach 2027-2038 na ten moment nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego.

4. Wydatki budżetowe

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w zakresie 2026 roku wynikają z projektu budżetu na 2026 rok, natomiast w zakresie lat 2027-2038 przyjęto coroczny wzrost w stosunku rocznym o 2,5% z symetrycznym przedziałem odchyłań o szerokości +/-1 punktu procentowego.

Wydatki na obsługę długu w latach 2026-2038 wynikają z wysokości oprocentowania i prognoz makroekonomicznych, szczegóły zostały zawarte w większości w umowach pożyczkowych i związanych z emisją obligacji komunalnych.

W 2026 roku w ramach wydatków bieżących planuje się następujące przedsięwzięcia ujęte w WPF:

- 0,00 zł (1.1.1.1) „Gmina Rydzyna cyberbezpiecznym samorządem”, środki na to zadanie pochodzą m.in. z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w związku z podpisaniem umowy o powierzenie grantu w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”, całość nakładów bieżących w latach 2024-2026 wynosi 104.500 zł. Zadanie to zostaje w przedsięwzięciach WPF i wydłuża się o rok okres realizacji zadania na lata 2024-2026, gdyż projektu UE nie uda się zakończyć do końca grudnia 2025 roku. W jakiej wysokości przejdą niewykorzystane środki na 2026 Gmina będzie posiadać informację pod koniec grudnia br., stąd pozostawienie tego przedsięwzięcia w WPF (a wysokość środków zostanie zaproponowana w autopoprawce do projektu),
- 295.431,25 zł (1.1.1.2) i (1.3.1.5) „Poprawa jakości edukacji w szkołach podstawowych Gminy Rydzyna” w latach 2025-2026 nakłady ogółem w kwocie 533.543,31 złotych, z czego dofinansowanie ze środków UE i BP w kwocie 426.773,31 zł, w tym: UE 373.480,31 zł i budżet państwa 53.293,00 zł,
- 670.000,00 zł (1.3.1.1.) „Porozumienie międzygminne w sprawie powierzenia przez Gminę Rydzyna do realizacji przez Miasto Leszno zadania w zakresie lokalnego transportu zbiorowego”, gdzie Gmina planuje realizację tego zadania w latach 2017-2026, Całość nakładów na lata 2017-2026 – 4.415.411,20 zł.
- 700.000,00 zł (1.3.1.2.) dowóz uczniów do szkół. Całość nakładów na lata 2021-2026 – 3.850.000,00 zł,

- 120.000,00 zł (1.3.1.3.) ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Gminy Rydzyna. Całość nakładów w 2024-2028 latach - 600 tys. złotych,
- 96.631,00 zł (1.3.1.4.) umowa dzierżawy części infrastruktury oświetleniowej. Poprawa efektywności energetycznej przez obniżenie energochłonności oświetlenia na terenie Gminy Rydzyna – Racjonalizacja zużycia energii i promocja działań związanych ze zmniejszeniem zużycia energii, całość nakładów w latach 2024-2030 to 483.155,00 zł.

Wydatki majątkowe w zakresie 2026 roku wynikają z uchwały budżetowej na 2026 rok ze zmianami w wysokości 14,0 mln złotych. Zadania zawarte zostały w załączniku uchwały budżetowej pn. „Wykaz zadań majątkowych jednorocznych na 2026 rok” oraz z wykazu przedsięwzięć załączonego do WPF.

W 2026 roku w ramach wydatków majątkowych ujętych w WPF planuje się następujące zadania:

- 0,00 zł (1.1.2.1.) „Gmina Rydzyna cyberbezpiecznym samorządem”, środki pochodzą m.in. z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w związku z podpisaniem umowy o powierzenie grantu w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”, całość nakładów majątkowych w latach 2024-2026 w kwocie 802.300,00 zł, Zadanie to zostaje w przedsięwzięciach WPF i wydłuża się o rok okres realizacji zadania na lata 2024-2026, gdyż projektu UE nie uda się zakończyć do końca grudnia 2025 roku. W jakiej wysokości przejdą niewykorzystane środki na 2026 Gmina będzie posiadać informację pod koniec grudnia br., stąd pozostawienie tego przedsięwzięcia w WPF (a wysokość środków zostanie zaproponowana w autopoprawce do projektu),
- 1.176.689,14 zł (1.1.2.2.) i (1.3.2.10) „Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Dąbczu (etap 1 boisko typu Orlik)” w latach 2025-2026 nakłady w kwocie 1.207.689,14 złotych, z czego dofinansowanie ze środków UE w kwocie 324.486,47 zł, w tym: UE 288.486,47 zł i budżet państwa 36.000,00 zł,
- 1.332.951,04 zł (1.1.2.3.) na przedsięwzięcie pn. „Budowa żłobka w Gminie Rydzyna”. Gmina Rydzyna otrzyma środki na to zadanie z (KPO UE) Krajowego Planu Odbudowy w latach 2025-2026 w łącznej kwocie 2.384.302,08 zł (na ww. kwotę została podpisana stosowna umowa z Wojewoda Wielkopolski). Całość nakładów na zadanie szacuje się w kwocie 2,7 mln złotych,
- 200.000,00 zł (1.3.2.1.) „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna – inwestycje realizowane przez Gminę”, całość nakładów w latach 2015-2027 to 3.940.000,00 zł,
- 2.919.743,41 zł (1.3.2.2.) na przedsięwzięcie pn.: „Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Dąbczu”, zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych edycja 8/2023/144 (w kwocie 5,639 mln złotych), limit wydatków na to zadanie to kwota 6.489.486,82 zł (2024-2026),
- 1.600.000,00 zł (1.3.2.3.) na przedsięwzięcie pn.: „Budowa kompleksu sportowego „Orlik” w m. Kłoda”, na lata 2024-2026 z limitem wydatków 1.660.000,00 zł., środki stanowią zabezpieczenie wkładu własnego w składanym wniosku do MSiT.
- 100.000,00 zł (1.3.2.4.) na przedsięwzięcie pn.: „Budowa ul. Modrzewiowej, Cyprysowej w Dąbczu (prace projektowe)”. Zadanie zaplanowane jest na lata 2024-2026 w łącznej kwocie 210.000,00 zł,
- 100.000,00 zł (1.3.2.5.) na przedsięwzięcie pn. „Wniesienie udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. z siedzibą w Gostyniu” – Wspieranie bieżącej działalności i rozwoju przedsiębiorstw. Zadanie zaplanowane jest na lata 2024-2026 w łącznej kwocie 190 tys. zł,
- 200.000,00 zł (1.3.2.6.) na przedsięwzięcie „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Pomykowie”. Zadanie zaplanowane jest na lata 2023-2026 w łącznej kwocie 745 tys. zł.,
- 170.000,00 zł (1.3.2.7.) na przedsięwzięcie „Zielona Rydzyna” jest to wkład własny do projektów UE w ramach ZIT. Zadanie zaplanowane jest na lata 2025-2026 w łącznej kwocie 250 tys. zł.
- 50.000,00 zł (1.3.2.8.) na przedsięwzięcie „Przebudowa ul. Konstytucji 3 Maja w Rydzynie wraz z infrastrukturą (prace projektowe 1 etap). Na to zadanie planuje się przeznaczyć 100 tys. złotych w latach 2025-2026, tj. po 50 tys. złotych rocznie,

- 1.000.000,00 zł (1.3.2.9.) „Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Dąbczu (etap II pełnowymiarowe boisko piłkarskie)” w kwocie 3.300.000,00 złotych w latach 2025-2027, środki stanowią zabezpieczenie wkładu własnego w składanym wniosku do MSiT.
 - 160.000,00 zł (1.3.2.11.) na przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa oświetlenia ulicznego Kłoda ul. Łąkowa, Tworzanki i Nowa Wieś” z limitem na lata 2025-2026 w wysokości 160 tys. złotych,
 - 50.000,00 zł (1.3.2.12) na przedsięwzięcie pn. „Rewitalizacja budynku w Rydzynie ul. Zamkowa 3” z limitem na lata 2025-2026 w wysokości 100 tys. złotych,
 - 50.000,00 zł (1.3.2.13.) „Budowa ul. Jana III Sobieskiego, B. Chrobrego, Wł. Jagiełły, Wł. Łokietka, Mieszka I, Jana Kazimierza i Akacjowej w Rydzynie (prace projektowe)” z limitem na lata 2026-2027 w wysokości 100 tys. złotych,
 - 50.000,00 zł (1.3.2.14.) „Budowa ul. Polnej, Kwiatowej, Leśnej i Zagrodowej w Dąbczu (prace projektowe)” z limitem na lata 2026-2027 w wysokości 100 tys. złotych.
 - 130.000,00 zł (1.3.2.15.) na przedsięwzięcie pn. „Budowa oświetlenia ulicznego Al. Kasztanowa z Rydzyny w kierunku Kłody” z limitem na lata 2025-2026 w wysokości 150 tys. złotych,
 - 300.000,00 zł (1.3.2.16.) na przedsięwzięcie pn. „Budowa oświetlenia ulicznego Kłoda-Moraczewo” z limitem na lata 2025-2026 w wysokości 350 tys. złotych,
 - 100.000,00 zł (1.3.2.17.) na przedsięwzięcie pn. Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Cyprysowej i Zamoyskiego w Dąbczu” z limitem na lata 2025-2026 w wysokości 200 tys. złotych,
 - 50.000,00 zł (1.3.2.18.) na przedsięwzięcie pn. Budowa kanalizacji sanitarnej Moraczewo-Pomykowo – prace projektowe” z limitem na lata 2026-2028 w wysokości 450 tys. złotych.
5. **Przychody budżetu.**
W 2026 roku Gmina Rydzyna na etapie projektu budżetu przychody budżetu zaplanowane zostały wysokości 0,00 złotych.

Rozchody budżetu

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

Planowy wykup obligacji w 2026 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2027 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2028 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2029 -	<u>1.100.000 zł</u>
Razem:	5.300.000 zł

2. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 774.000,00 złotych. Uchwała Rady Miejskiej Rydzyny w sprawie zaciągnięcia ww. pożyczki została podjęta w dniu 21 stycznia 2020r., ze zmianami w dniu 17 czerwca 2020r. W 2020 r. ostatecznie

z WFOŚiGW zaciągnięto pożyczkę w kwocie 761.490,83 złotych. Oprocentowanie w wysokości 0,5% stopy redyskonta weksli w stosunku rocznym. Koszty (odsetki) od pożyczki w WFOŚiGW ujęte zostały w kolumnie 2.1.3. w załączniku Nr 1 do WPF.

Planowana spłata pożyczki w 2026 -	100.000,00 zł
Planowana spłata pożyczki w 2027 -	100.000,00 zł
Planowana spłata pożyczki w 2028 -	<u>61.490,83 zł</u>
Razem:	261.490,83 zł

3. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 875.253,00 złotych. Uchwała Rady Miejskiej Rydzyny w sprawie zaciągnięcia ww. pożyczki została podjęta w dniu 11 sierpnia 2020 r. W 2020 r. ostatecznie z WFOŚiGW zaciągnięto pożyczkę w kwocie 671.737,04 złotych. Oprocentowanie w wysokości 0,5% stopy redyskonta weksli w stosunku

rocznym. Koszty (odsetki) od pożyczki w WFOŚiGW ujęte zostały w kolumnie 2.1.3. w załączniku Nr 1 do WPF.

Planowana spłata pożyczki w 2026 -	171.737,04 zł
Razem:	171.737,04 zł

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

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

5. Emisja obligacji komunalnych: zaciągnięta w kwocie 4.000.000,00 zł. Kwota wykupu w latach 2031-2038 – 4,0 mln. Zł, zgodnie z uchwałą Nr LI/372/2022 RMR z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych ze zm., umowa z PKOBP została zawarta 08.03.2023 r. na organizację i obsługę emisji.

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

6. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 1.145.229,27 złotych. Uchwała Rady Miejskiej Rydzyny w sprawie zaciągnięcia ww. pożyczki została podjęta w dnia 10 czerwca 2024 r. Oprocentowanie w wysokości 0,5% stopy redyskonta weksli w stosunku rocznym. Koszty (odsetki) od pożyczki w WFOŚiGW ujęte zostały w kolumnie 2.1.3. w załączniku Nr 1 do WPF.

Planowana spłata pożyczki w 2026 -	141.790,28 zł
Planowana spłata pożyczki w 2027 -	141.790,28 zł
Planowana spłata pożyczki w 2028 -	141.790,28 zł
Planowana spłata pożyczki w 2029 -	141.790,34 zł
Planowana spłata pożyczki w 2030 -	400.830,24 zł
Razem:	967.991,42 zł

7. Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej.

Nadwyżkę budżetu w 2026 roku w kwocie 1.813.527,32 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

8. Uzasadnienie do uchwały RMR .../.../2025r. z dnia 2025 r. w sprawie wieloletniej

prognozy finansowej Gminy Rydzyna na lata 2026-2038.

Na etapie planowania wykazu przedsięwzięć stanowiącego załącznik do niniejszego projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2026 – 2038 nie zrezygnowano z żadnego przedsięwzięcia ujętego w uchwale WPF na lata 2025-2038 na koniec października br.

W niniejszym projekcie wprowadzono 1 nowe przedsięwzięcia (w porównaniu do stanu na koniec października br.) zgodnie z załącznikiem Nr 2 tj.:

- (poz.1.3.2.18) Budowa kanalizacji sanitarnej Moraczewo-Pomykowo (prace projektowe) z limitem na lata 2026-2028 w wysokości 450 tys. złotych.

Ponadto wprowadzono wydłużenie okresu realizacji i zmieniono wysokość nakładów dla niektórych przedsięwzięć (w porównaniu do stanu na koniec października br.) zgodnie z załącznikiem Nr 2 tj.:

- (1.1.1.1) i (1.1.2.1.) „Gmina Rydzyna cyberbezpiecznym samorządem”, Zadanie to zostaje w przedsięwzięciach WPF i wydłuża się o 1 rok okres realizacji zadania na lata 2024-2026, gdyż projektu unijnego nie uda się zakończyć do końca grudnia 2025 roku. W jakiej wysokości przejdą niewykorzystane środki na 2026 Gmina będzie posiadać informację pod koniec grudnia br., stąd pozostawienie tego przedsięwzięcia w WPF (a wysokość środków zostanie zaproponowana w autopoprawce do projektu),
- (1.3.1.3.) ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Gminy Rydzyna. Proponuje się wydłużenie realizacji przedsięwzięcia o 2 lata i wysokość po 120 tys. złotych rocznie. Całość nakładów w 2024-2028 latach po zmianach wynosi 600 tys. złotych.