

Projekt

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ROZPRZY**

z dnia 13 listopada 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2026 – 2042

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rozprza na lata 2026-2042 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć Gminy Rozprza na lata 2026-2034 określa załącznik nr 2.

§ 3. Objaśnienia dla wartości przyjętych w § 1 i § 2 określa załącznik nr 3.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Rozprzy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Burmistrza Rozprzy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Rozprzy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rozprzy.

§ 7. Z dniem 1 stycznia 2026 roku traci moc Uchwała Nr IX/65/2024 Rady Miejskiej w Rozprzy z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2025 – 2040 z późniejszymi zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2026 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

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	98 387 114,63	86 103 352,54	41 225 572,00	394 832,00	24 835 148,00	6 283 413,80	13 364 386,74	5 614 765,65	12 283 762,09	997 600,00	11 286 162,09
2027	89 625 000,00	89 625 000,00	43 567 000,00	418 000,00	25 481 000,00	6 447 000,00	13 712 000,00	5 761 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	93 176 000,00	93 176 000,00	45 952 000,00	441 000,00	26 119 000,00	6 609 000,00	14 055 000,00	5 906 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	96 745 000,00	96 745 000,00	48 373 000,00	465 000,00	26 746 000,00	6 768 000,00	14 393 000,00	6 048 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 518 000,00	100 518 000,00	50 922 000,00	490 000,00	27 415 000,00	6 938 000,00	14 753 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	104 350 000,00	104 350 000,00	53 500 000,00	515 000,00	28 101 000,00	7 112 000,00	15 122 000,00	6 355 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	108 235 000,00	108 235 000,00	56 099 000,00	541 000,00	28 804 000,00	7 290 000,00	15 501 000,00	6 514 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	112 105 000,00	112 105 000,00	58 652 000,00	566 000,00	29 525 000,00	7 473 000,00	15 889 000,00	6 677 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	116 124 000,00	116 124 000,00	61 321 000,00	592 000,00	30 264 000,00	7 660 000,00	16 287 000,00	6 844 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	120 299 000,00	120 299 000,00	64 112 000,00	619 000,00	31 021 000,00	7 852 000,00	16 695 000,00	7 016 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	124 570 000,00	124 570 000,00	66 964 000,00	647 000,00	31 797 000,00	8 049 000,00	17 113 000,00	7 192 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	128 864 000,00	128 864 000,00	69 805 000,00	675 000,00	32 592 000,00	8 251 000,00	17 541 000,00	7 372 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	133 243 000,00	133 243 000,00	72 695 000,00	703 000,00	33 407 000,00	8 458 000,00	17 980 000,00	7 557 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	137 555 000,00	137 555 000,00	75 482 000,00	730 000,00	34 243 000,00	8 670 000,00	18 430 000,00	7 746 000,00	0,00	0,00	0,00

2040	141 934 000,00	141 934 000,00	78 298 000,00	758 000,00	35 100 000,00	8 887 000,00	18 891 000,00	7 940 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	146 296 000,00	146 296 000,00	81 059 000,00	785 000,00	35 978 000,00	9 110 000,00	19 364 000,00	8 139 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	150 628 000,00	150 628 000,00	83 751 000,00	812 000,00	36 878 000,00	9 338 000,00	19 849 000,00	8 343 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	100 887 114,63	79 442 834,46	47 949 022,30	0,00	0,00	2 310 000,00	0,00	0,00	0,00	21 444 280,17	21 444 280,17	0,00
2027	87 824 249,40	80 795 800,00	49 196 000,00	0,00	0,00	1 658 800,00	0,00	0,00	0,00	7 028 449,40	7 028 449,40	0,00
2028	91 375 249,40	83 695 200,00	51 146 000,00	0,00	0,00	1 421 200,00	0,00	0,00	0,00	7 680 049,40	7 680 049,40	0,00
2029	94 332 249,40	86 614 300,00	53 106 000,00	0,00	0,00	1 187 300,00	0,00	0,00	0,00	7 717 949,40	7 717 949,40	0,00
2030	98 123 249,40	89 590 400,00	55 178 000,00	0,00	0,00	830 400,00	0,00	0,00	0,00	8 532 849,40	8 532 849,40	0,00
2031	101 955 249,40	92 905 800,00	57 282 000,00	0,00	0,00	760 800,00	0,00	0,00	0,00	9 049 449,40	9 049 449,40	0,00
2032	104 984 300,00	96 251 800,00	59 415 000,00	0,00	0,00	675 800,00	0,00	0,00	0,00	8 732 500,00	8 732 500,00	0,00
2033	109 414 300,00	99 576 700,00	61 540 000,00	0,00	0,00	582 700,00	0,00	0,00	0,00	9 837 600,00	9 837 600,00	0,00
2034	113 613 300,00	103 044 300,00	63 747 000,00	0,00	0,00	500 300,00	0,00	0,00	0,00	10 569 000,00	10 569 000,00	0,00
2035	117 108 300,00	106 640 100,00	66 039 000,00	0,00	0,00	409 100,00	0,00	0,00	0,00	10 468 200,00	10 468 200,00	0,00
2036	121 379 300,00	110 309 000,00	68 384 000,00	0,00	0,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	11 070 300,00	11 070 300,00	0,00
2037	127 564 000,00	114 029 700,00	70 742 000,00	0,00	0,00	233 700,00	0,00	0,00	0,00	13 534 300,00	13 534 300,00	0,00
2038	131 943 000,00	117 856 400,00	73 146 000,00	0,00	0,00	192 400,00	0,00	0,00	0,00	14 086 600,00	14 086 600,00	0,00
2039	136 255 000,00	121 624 000,00	75 514 000,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	0,00	0,00	14 631 000,00	14 631 000,00	0,00
2040	140 634 000,00	125 450 700,00	77 918 000,00	0,00	0,00	109 700,00	0,00	0,00	0,00	15 183 300,00	15 183 300,00	0,00
2041	144 896 000,00	129 260 800,00	80 313 000,00	0,00	0,00	66 800,00	0,00	0,00	0,00	15 635 200,00	15 635 200,00	0,00
2042	149 228 000,00	133 043 300,00	82 692 000,00	0,00	0,00	22 300,00	0,00	0,00	0,00	16 184 700,00	16 184 700,00	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	-2 500 000,00	0,00	3 110 050,60	0,00	0,00	3 110 050,60	2 500 000,00	0,00	0,00
2027	1 800 750,60	1 800 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 800 750,60	1 800 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 412 750,60	2 412 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 394 750,60	2 394 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 394 750,60	2 394 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 250 700,00	3 250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 690 700,00	2 690 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 510 700,00	2 510 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 190 700,00	3 190 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 190 700,00	3 190 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	610 050,60	610 050,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 750,60	1 800 750,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 750,60	1 800 750,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 412 750,60	2 412 750,60	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 394 750,60	2 394 750,60	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 394 750,60	2 394 750,60	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 700,00	3 250 700,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 690 700,00	2 690 700,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 510 700,00	2 510 700,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 190 700,00	3 190 700,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 190 700,00	3 190 700,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 637 253,00	0,00	6 660 518,08	9 770 568,68
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 836 502,40	0,00	8 829 200,00	8 829 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	30 035 751,80	0,00	9 480 800,00	9 480 800,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 623 001,20	0,00	10 130 700,00	10 130 700,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	25 228 250,60	0,00	10 927 600,00	10 927 600,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	22 833 500,00	0,00	11 444 200,00	11 444 200,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	19 582 800,00	0,00	11 983 200,00	11 983 200,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 892 100,00	0,00	12 528 300,00	12 528 300,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	14 381 400,00	0,00	13 079 700,00	13 079 700,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	11 190 700,00	0,00	13 658 900,00	13 658 900,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	14 261 000,00	14 261 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	14 834 300,00	14 834 300,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	15 386 600,00	15 386 600,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	15 931 000,00	15 931 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	16 483 300,00	16 483 300,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	17 035 200,00	17 035 200,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 584 700,00	17 584 700,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,66%	11,24%	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2027	4,16%	12,61%	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2028	3,72%	12,59%	8,35%	8,35%	TAK	TAK
2029	4,00%	12,58%	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2030	3,45%	12,56%	9,49%	9,49%	TAK	TAK
2031	3,25%	12,55%	11,06%	11,06%	TAK	TAK
2032	3,89%	12,54%	11,28%	11,28%	TAK	TAK
2033	3,13%	12,53%	12,38%	12,38%	TAK	TAK
2034	2,78%	12,52%	12,57%	12,57%	TAK	TAK
2035	3,20%	12,51%	12,55%	12,55%	TAK	TAK
2036	3,00%	12,50%	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2037	1,27%	12,49%	12,53%	12,53%	TAK	TAK
2038	1,20%	12,48%	12,52%	12,52%	TAK	TAK
2039	1,13%	12,48%	12,51%	12,51%	TAK	TAK
2040	1,06%	12,47%	12,50%	12,50%	TAK	TAK
2041	1,07%	12,47%	12,49%	12,49%	TAK	TAK
2042	1,01%	12,46%	12,49%	12,49%	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
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	0,00	0,00	0,00	4 211 476,79	4 211 476,79	3 748 505,27	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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	4 211 476,79	3 748 505,27	3 748 505,27	20 911 103,19	653 504,58	20 257 598,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	643 030,26	643 030,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	639 115,72	639 115,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	639 793,68	639 793,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	620 497,68	620 497,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	645 612,66	645 612,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	658 699,14	658 699,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	639 935,34	639 935,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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	Wypuk 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	610 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 800 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 800 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 412 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 394 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 394 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 690 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 510 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 190 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 190 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Rozprze z dnia

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)				31 544 485,03	20 911 103,19	643 030,26	639 115,72	639 793,68	620 497,68
1.a	- wydatki bieżące				10 807 031,06	653 504,58	643 030,26	639 115,72	639 793,68	620 497,68
1.b	- wydatki majątkowe				20 737 453,97	20 257 598,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 233 453,79	4 211 476,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 233 453,79	4 211 476,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w	Urząd Miasta i Gminy w	2025	2026	3 108 453,79	3 086 476,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zwiększenie odporności na klęski żywiołowe na terenie MOF Radomsko - Piotrków Trybunalski - Bełchatów poprzez doposażenie służb	Urząd Miasta i Gminy w Rozprze	2025	2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja Placu zabaw-Przedszkole Rozprza -	Urząd Miasta i Gminy w	2025	2026	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				27 311 031,24	16 699 626,40	643 030,26	639 115,72	639 793,68	620 497,68
1.3.1	- wydatki bieżące				10 807 031,06	653 504,58	643 030,26	639 115,72	639 793,68	620 497,68
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Rozprza -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2026	120 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Publiczny transport zbiorowy -	Urząd Miasta i Gminy w	2025	2033	10 525 785,06	646 478,58	640 801,26	636 663,72	637 096,68	620 497,68
1.3.1.3	Dotacja na obsługę zadania realizowanego na podstawie porozumienia Związek Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejski Obszar	Urząd Miasta i Gminy w Rozprze	2025	2029	11 246,00	2 026,00	2 229,00	2 452,00	2 697,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla	Urząd Miasta i Gminy w	2025	2026	150 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 504 000,18	16 046 121,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Gieski -	Urząd Gminy	2020	2026	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika w miejscowościach Ignaców, Rozprza oraz Niechcice w	Urząd Gminy	2021	2026	3 000 000,00	2 820 121,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa ulicy Polnej w m. Rozprza -	Urząd Gminy	2021	2026	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	645 612,66	658 699,14	639 935,34	0,00	30 946 508,03
1.a	645 612,66	658 699,14	639 935,34	0,00	10 689 031,06
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	20 257 476,97
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 211 476,79
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	4 211 476,79
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 086 476,79
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	645 612,66	658 699,14	639 935,34	0,00	26 735 031,24
1.3.1	645 612,66	658 699,14	639 935,34	0,00	10 689 031,06
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.2	645 612,66	658 699,14	639 935,34	0,00	10 525 785,06
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	11 246,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	16 046 000,18
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	2 820 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00

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						
1.3.2.4	Budowa Drogi Gminnej Magdalenka-Pieńki -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2025	2026	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Nowa Wieś -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Romanówce -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Longinówce -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2025	2026	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa budynku komunalnego w miejscowości Łochyńsko -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2025	2026	20 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Straszowie -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2025	2026	20 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Mierzyn -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2025	2026	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa drogi wewnętrznej w m. Stefanówka -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2024	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa drogi wewnętrznej w m. Straszów -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2024	2026	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja Placu zabaw-Przedszkole Rozprza -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2025	2026	99 000,18	99 000,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Termomodernizacja budynków Urzędu Miasta i Gminy w Rozprzy -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2024	2026	65 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Rozprzy -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2024	2026	65 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w	Urząd Miasta i Gminy w	2025	2026	1 216 000,00	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Remont drogi gminnej nr 110201E -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2024	2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Białocin -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2025	2026	218 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa ujęcia wody podziemnej Niechcice -	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2025	2026	50 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	99 000,18
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2026 – 2042

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) Gminy Rozprza na lata 2026-2042 stanowiły przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483).

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie. Ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W związku z powyższym WPF Gminy Rozprza obejmuje lata 2026 – 2042, co związane jest z zaciągniętymi i planowanymi do zaciągnięcia kredytami oraz emisjami i wykupami obligacji, gdzie ich całkowita spłata planowana jest w 2042 roku.

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto pod uwagę dane historyczne, a więc wykonanie budżetu za lata 2018 - 2024. W przypadku 2025 roku wielkości określono na poziomie planowanego wykonania dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu na dzień 30 września 2025 roku oraz planowanych do wprowadzenia zmian do końca 2025 roku. Na 2026 rok przyjęto wielkości z opracowanego projektu budżetu.

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2027 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz pozostałych dochodów bieżących (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2027 - 2042 zostały zaczerpnięte z dokumentu: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2025 r. Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na 2026 rok.

Prognoza wydatków bieżących od 2027 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych.

Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 4,0% w 2027 roku, 3,5% w 2028 roku, 3,0% w 2029 roku oraz 2,0% w pozostałych latach prognozy.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2027 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2028 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2027 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2028 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2026 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

W roku 2026 zaplanowano środki na dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: „Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Gieski” (5 114 524,50 zł). W roku 2026 zaplanowano (przychody) wykorzystanie środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymanych na dofinansowanie inwestycji pn.: „Budowa chodnika w miejscowościach Ignaców, Rozprza oraz Niechcice w ciągu drogi krajowej nr 91” – kwota 2 800 000 zł. W roku 2026 zaplanowano środki na dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych inwestycji „Przebudowa ul. Polnej w m. Rozprza” (1 960 000 zł). Zaplanowano środki na „Zwiększenie odporności na klęski żywiołowe na terenie MOF Radomsko - Piotrków Trybunalski -Bełchatów poprzez doposażenie służb ratowniczych – kolejne jednostki OSP” -kwota

900 000 ,00 zł, „Modernizacja placu zabaw – Przedszkole Rozprza” - kwota 225 000,00 zł, ”
Budowa Punktu selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rozprza” –
kwota 2 983 296,72 zł.

Na planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku w 2026 roku w łącznej wysokości 997 600,00 zł składa się sprzedaż nieruchomości:

- działki nr dz. 910/15 obręb Mierzyn o pow. 0,1487 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 54 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/16 obręb Mierzyn o pow. 0,1287 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 48 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/18 obręb Mierzyn o pow. 0,1344 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 50 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/30 obręb Mierzyn o pow. 0,1498 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 56 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/31 obręb Mierzyn o pow. 0,1499 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 56 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/32 obręb Mierzyn o pow. 0,1501 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 56 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/33 obręb Mierzyn o pow. 0,1704 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 64 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/34 obręb Mierzyn o pow. 0,1707 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 64 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/37 obręb Mierzyn o pow. 0,1620 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 61 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/39 obręb Mierzyn o pow. 0,1853 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 69 000,00 zł,
- działki nr dz. 363/4, 364/4 obręb Bagno o pow. 0,0962 ha wraz z udziałem 1/4 w dz. 363/5 obręb Bagno o pow. 0,1338 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania -39 800,00 zł,
- działki nr dz. 363/6, 364/5 obręb Bagno o pow. 0,2162 ha wraz z udziałem 1/4 w dz. 363/5 obręb Bagno o pow. 0,1338 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 74 800,00 zł,
- działki nr dz. 65/3 obręb Truszczanek o pow. 0,1310 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 48 100,00 zł,

- działki nr dz. 62/7, 63/4, 64/4 obręb Truszczanek o pow. 0,1244 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 45 700,00 zł,
- działki nr dz. 62/10, 63/6, 64/6 obręb Truszczanek o pow. 0,126 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 46 200,00 zł,
- działki nr dz. 62/6 obręb Truszczanek o pow. 0,1200 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 44 000,00 zł,
- działki nr dz. 62/9 obręb Truszczanek o pow. 0,1200 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 44 000,00 zł,
- działki nr dz. 65/5 obręb Truszczanek o pow. 0,1116 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 41 000,00 zł,
- działki nr dz. 745/16 obręb Stara Wieś o pow. 0,0772 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 36 000,00 zł.

W następnych latach nie zaplanowano dochodów majątkowych, ponieważ nie są one regularne, a poziom tych dochodów jest uzależniony od podmiotów zewnętrznych (np. dofinansowania do inwestycji) lub czynników zewnętrznych niezależnych od Gminy (np. koniunktura na rynku nieruchomości).

W 2026 roku zaplanowano przychody w kwocie 3.110.050,60 zł w formie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Wskazane przychody kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego długu zostanie spłacona do końca 2042.

W związku z przeprowadzoną analizą finansową oraz oszacowaniem kosztów zaplanowano przeniesienie na lata 2037-2042 wykupu obligacji, których termin zapadalności przypada na lata 2026 - 2031, co wpłynie pozytywnie na zdolność do obsługi długu z art. 243 ufp w tych latach. Zmiana dotyczy:

- rok 2026 - obligacje o wartości 1 300 000 zł – przeniesienie na rok 2037,
- rok 2027 - obligacje o wartości 1 300 000 zł – przeniesienie na rok 2038,
- rok 2028 - obligacje o wartości 1 300 000 zł – przeniesienie na rok 2039,
- rok 2029 - obligacje o wartości 1 300 000 zł – przeniesienie na rok 2040,

- rok 2030 - obligacje o wartości 1 400 000 zł – przeniesienie na rok 2041,
- rok 2031 - obligacje o wartości 1 400 000 zł – przeniesienie na rok 2042.

Wydatki na obsługę długu (po uwzględnieniu przeniesienia wykupu obligacji na lata 2037-2042) zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat kredytów i pożyczki oraz wykupu obligacji zaciągniętych w latach poprzednich oraz w oparciu o wartości szacunkowe przyjęte do zaciągnięcia nowych kredytów.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2026 – 2042 przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczki oraz wykup obligacji.

Rolą Wieloletniej Prognozy Finansowej jako narzędzia planistycznego powinno być umożliwienie sprawdzenia kondycji finansowej gminy i zapewnienia stabilności budżetu w okresie wieloletnim. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna stanowić jeden z głównych instrumentów zarządzania finansowego w gminie.

Objaśnienia do przedsięwzięć Gminy Rozprza na lata 2026 – 2034

Wykaz przedsięwzięć Gminy Rozprza obejmuje lata 2026-2034.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2026-2042 wykazano zadania i kwoty wynikające z kontynuacji rozpoczętych wcześniej wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz inwestycje, które mogą uzyskać dofinansowanie ze środków zewnętrznych.