

**UCHWAŁA NR IV/25/2018
RADY MIEJSKIEJ W RZEPINIE**

z dnia 20 grudnia 2018 r.

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin
na lata 2019 – 2034.**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 2077 ze zm.) Rada Miejska w Rzepinie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzepin na lata 2019 – 2034 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Rzepina do zaciągania:

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

§ 4. Traci moc Uchwała nr XXXIX/289/2017 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 20 grudnia 2017r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2018 – 2034.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Wincenty Jędrzejewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2019	64 805 000,00	44 861 931,45	8 949 927,00	200 000,00	13 508 187,45	9 962 790,00	10 978 943,00	9 809 814,00	19 943 068,55	10 140 000,00	9 793 068,55
2020	46 253 000,00	45 510 000,00	9 039 426,00	202 000,00	13 592 264,00	10 011 917,00	11 088 732,00	9 907 912,00	743 000,00	430 000,00	0,00
2021	46 715 000,00	46 268 000,00	9 129 820,00	204 000,00	13 728 186,00	10 112 037,00	11 199 619,00	10 006 991,00	447 000,00	430 000,00	0,00
2022	47 183 000,00	46 731 000,00	9 221 118,00	206 000,00	13 865 468,00	10 213 157,00	11 311 615,00	10 107 061,00	452 000,00	430 000,00	0,00
2023	47 655 000,00	47 198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457 000,00	430 000,00	0,00
2024	48 131 000,00	47 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461 000,00	430 000,00	0,00
2025	48 613 000,00	48 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466 000,00	430 000,00	0,00
2026	49 098 000,00	48 628 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	430 000,00	0,00
2027	49 588 000,00	49 114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474 000,00	430 000,00	0,00
2028	50 085 000,00	49 605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	430 000,00	0,00
2029	50 586 000,00	50 102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484 000,00	430 000,00	0,00
2030	51 092 000,00	50 603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489 000,00	430 000,00	0,00
2031	51 603 000,00	51 109 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494 000,00	430 000,00	0,00
2032	52 119 000,00	51 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 000,00	430 000,00	0,00
2033	52 640 000,00	52 136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 000,00	430 000,00	0,00
2034	53 166 000,00	52 657 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509 000,00	430 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	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 określone w art. 243 ust. 1 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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2019	63 560 699,00	43 595 636,42	0,00	0,00	x	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	19 965 062,58
2020	45 168 098,00	42 084 000,00	0,00	0,00	x	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	3 084 098,00
2021	45 630 093,00	42 505 000,00	0,00	0,00	x	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	3 125 093,00
2022	46 181 376,00	42 930 000,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	3 251 376,00
2023	46 653 376,00	43 359 000,00	0,00	0,00	x	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	3 294 376,00
2024	47 228 140,00	43 793 000,00	0,00	0,00	x	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	3 435 140,00
2025	47 489 266,85	44 230 000,00	0,00	0,00	x	346 000,00	346 000,00	0,00	0,00	3 259 266,85
2026	48 098 000,00	44 673 000,00	0,00	0,00	x	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	3 425 000,00
2027	48 588 000,00	45 120 000,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	3 468 000,00
2028	49 085 000,00	45 571 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 514 000,00
2029	49 586 000,00	46 027 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	3 559 000,00
2030	50 092 000,00	46 487 000,00	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	3 605 000,00
2031	50 603 000,00	46 952 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	3 651 000,00
2032	50 619 000,00	47 421 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	3 198 000,00
2033	51 140 000,00	47 896 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	3 244 000,00
2034	51 766 000,00	48 374 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	3 392 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2019	1 244 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 084 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 084 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 001 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 001 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	902 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 123 733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w w _k art. 243 ustawy	z tego:			
		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b)} ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2019	1 244 301,00	1 244 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 084 902,00	1 084 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 084 907,00	1 084 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 001 624,00	1 001 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 001 624,00	1 001 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	902 860,00	902 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 123 733,15	1 123 733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	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

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2019	16 599 650,15	0,00	1 266 295,03	1 266 295,03
2020	15 514 748,15	0,00	3 426 000,00	3 426 000,00
2021	14 429 841,15	0,00	3 763 000,00	3 763 000,00
2022	13 428 217,15	0,00	3 801 000,00	3 801 000,00
2023	12 426 593,15	0,00	3 839 000,00	3 839 000,00
2024	11 523 733,15	0,00	3 877 000,00	3 877 000,00
2025	10 400 000,00	0,00	3 917 000,00	3 917 000,00
2026	9 400 000,00	0,00	3 955 000,00	3 955 000,00
2027	8 400 000,00	0,00	3 994 000,00	3 994 000,00
2028	7 400 000,00	0,00	4 034 000,00	4 034 000,00
2029	6 400 000,00	0,00	4 075 000,00	4 075 000,00
2030	5 400 000,00	0,00	4 116 000,00	4 116 000,00
2031	4 400 000,00	0,00	4 157 000,00	4 157 000,00
2032	2 900 000,00	0,00	4 199 000,00	4 199 000,00
2033	1 400 000,00	0,00	4 240 000,00	4 240 000,00
2034	0,00	0,00	4 283 000,00	4 283 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([2.1.3.1.2] + ([5.1] - [5.1.1]) + [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.1] - [2.1.2] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2019	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	17,60%	10,89%	10,93%	TAK	TAK
2020	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	8,34%	13,01%	13,05%	TAK	TAK
2021	3,32%	3,32%	0,00	3,32%	8,98%	10,84%	10,89%	TAK	TAK
2022	3,08%	3,08%	0,00	3,08%	8,97%	11,64%	11,64%	TAK	TAK
2023	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	8,96%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2024	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	8,95%	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2025	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	8,94%	8,96%	8,96%	TAK	TAK
2026	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	8,93%	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2027	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	8,92%	8,94%	8,94%	TAK	TAK
2028	2,50%	2,50%	0,00	2,50%	8,91%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2029	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	8,91%	8,92%	8,92%	TAK	TAK
2030	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	8,90%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2031	2,25%	2,25%	0,00	2,25%	8,89%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2032	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	8,88%	8,90%	8,90%	TAK	TAK
2033	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	8,87%	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2034	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	8,86%	8,88%	8,88%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2019	1 244 301,00	1 244 301,00	19 282 141,00	4 662 000,00	20 418 045,58	452 983,00	19 965 062,58	17 801 994,35	2 163 068,23	0,00
2020	1 084 902,00	1 084 902,00	19 474 962,00	4 708 620,00	1 389 930,05	387 200,00	1 002 730,05	0,00	3 084 098,00	0,00
2021	1 084 907,00	1 084 907,00	19 669 712,00	4 755 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125 093,00	0,00
2022	1 001 624,00	1 001 624,00	19 866 409,00	4 803 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 251 376,00	0,00
2023	1 001 624,00	1 001 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 294 376,00	0,00
2024	902 860,00	902 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 140,00	0,00
2025	1 123 733,15	1 123 733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 259 266,85	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 425 000,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 468 000,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 514 000,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 559 000,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 605 000,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 651 000,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 198 000,00	0,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 244 000,00	0,00
2034	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 392 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2019	409 783,00	409 783,00	0,00	9 793 068,55	9 793 068,55	8 298 265,30	452 983,00	409 783,00	0,00
2020	345 390,00	345 390,00	0,00	692 943,52	692 943,52	0,00	387 200,00	345 390,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2019	19 965 062,58	9 793 068,55	8 298 265,30	10 215 194,03	9 503 729,05	10 215 194,03	9 503 729,05	0,00	0,00
2020	1 002 730,05	692 943,52	0,00	351 596,53	0,00	351 596,53	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2019	1 244 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 084 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 084 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 001 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 001 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	902 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 123 733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 940 407,63	20 418 045,58	1 389 930,05	0,00	0,00	21 807 975,63
1.a	- wydatki bieżące				949 245,00	452 983,00	387 200,00	0,00	0,00	840 183,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 991 162,63	19 965 062,58	1 002 730,05	0,00	0,00	20 967 792,63
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:				21 940 407,63	20 418 045,58	1 389 930,05	0,00	0,00	21 807 975,63
1.1.1	- wydatki bieżące				949 245,00	452 983,00	387 200,00	0,00	0,00	840 183,00
1.1.1.1	"Żłobek samorządowy "Jarzębinka" w Rzepinie" - Poprawa jakości życia mieszkańców	Przedszkole Samorządowe nr 3 "Jarzębinka"	2018	2020	949 245,00	452 983,00	387 200,00	0,00	0,00	840 183,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 991 162,63	19 965 062,58	1 002 730,05	0,00	0,00	20 967 792,63
1.1.2.1	"Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin" 01010, 90001 - Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin	Urząd Miejski	2017	2019	13 948 980,41	13 925 610,41	0,00	0,00	0,00	13 925 610,41
1.1.2.2	"Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie Gminy Rzepin - II etap" - "Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie Gminy Rzepin - II etap"	Urząd Miejski	2018	2019	3 876 383,94	3 876 383,94	0,00	0,00	0,00	3 876 383,94
1.1.2.3	"Uzbrojenie terenów inwestycyjnych na obszarze Gminy Rzepin" - Uzbrojenie terenów inwestycyjnych na obszarze Gminy Rzepin	Urząd Miejski	2019	2020	3 165 798,28	2 163 068,23	1 002 730,05	0,00	0,00	3 165 798,28
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2019-2034

1. Założenia wstępne

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzepin przygotowana została na lata 2019-2034. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 ze zm.), który wskazuje, iż prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Gmina Rzepin zaciągnęła zobowiązania do 2034 roku.

Prognoza obejmuje lata 2019-2034 i została przygotowana w oparciu o historyczne dane budżetowe i przyjęte założenia. Dla celów prognozy przyjęto następujące założenia makroekonomiczne:

Zgodnie z założeniami do projektu budżetu państwa na rok 2019r. oraz wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego i zarządzeniem wewnętrznym Nr ROO.120.34.2018 Burmistrza Rzepina z dnia 22 sierpnia 2018r. w sprawie: wytycznych, zakresu i szczegółowości materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Rzepin na 2019 rok, dla roku 2019 przyjęto następujące wartości:

- 1) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,3%,
- 2) planowany wzrost wynagrodzeń w administracji – do wysokości prognozowanego wskaźnika inflacji
- 3) PKB w ujęciu realnym 3,8%
- 4) płaca minimalna w 2019 roku proponowana przez Rząd wyniesie 2.250 zł.

Prognozując kwoty wydatków na 2019 rok założono ich zracjonalizowanie i ciągle szukanie oszczędności.

Dla lat 2020- 2034 przyjęto wartości:

Przyjęto roczny wzrost dochodów bieżących i majątkowych o ok. 1% - przy założeniu, że dochody ze sprzedaży majątku pozostają na tym samym poziomie 430.000 zł.

Wzrost wydatków bieżących średnio o ok. 1%

Wzrost wydatków majątkowych średnio o ok. 1,4%.

Wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 1%

Wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem JST 1 %

Dla celów dokładniejszego prognozowania przyszłych dochodów i wydatków, począwszy od roku 2019 oparto się na wielkościach z wykonania poszczególnych dochodów i wydatków za okres trzech poprzednich lat, uwzględniając występujące trendy oraz przewidywane zmiany. Dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. Natomiast dla lat 2020-2034 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz o korekty merytoryczne.

Jeśli chodzi o wydatki bieżące dąży się do ich ograniczania.

Kwotami bazowymi do prognozy zarówno dochodów jak i wydatków będą w dużym zakresie wielkości przewidywanego wykonania planu budżetu za rok 2018.

2. Prognoza dochodów

Przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto pod uwagę następujące czynniki:

- planowane zmiany przepisów prawa lokalnego oraz przewidywane zmiany czynników mających wpływ na wielkość prognozowanych dochodów na lata 2019-2034. Prognozując dochody wzięto pod uwagę takie dochody jak:
 - subwencje,
 - dotacje celowe z budżetu państwa,

- dochody własne do których zalicza się: podatek od nieruchomości, rolny, leśny, podatek od środków transportowych, opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opodatkowanie w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, wpływy z opłaty skarbowej, targowej i z innych opłat stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa: wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie gminy, wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie gminy.

Przy prognozowaniu dochodów wzięto również pod uwagę dochody z majątku gminy głównie dochody ze sprzedaży majątku. W 2019 roku planuje się przeznaczyć do zbycia następujące działki:

- działka nr 613/2, Rzepin, ul. Inwalidów Wojennych
- działka nr 917/191, Rzepin, ul. B. Prusa
- działka nr 6/4, Rzepin ul. Północna
- działka 1447, Rzepin ul. Słowackiego
- działka nr 70/31, Rzepin, ul. H. Sienkiewicza
- działka nr 1434, Rzepin, ul. Gen. Wł. Sikorskiego
- działka nr 474/65, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/66, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/67, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/68, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 478/3, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 478/4, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 478/5, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 779, Rzepin, ul. Łąkowa

- działka nr 1392, Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1393, Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1394, Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1395, Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1396, Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1405, Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1293/2, Rzepin, ul. Boh. Westerplatte
- działka nr 1293/5, Rzepin, ul. Boh. Westerplatte
- działka nr 1293/7, Rzepin ul. Ośniańska
- działka 741/3, Rzepin ul. Okrężna
- działka nr 201/43, Kowalów, ul. Starkowska
- działka nr 201/44, Kowalów, ul. Starkowska
- działka nr 36/12 Gajec
- działka nr 36/14 Gajec
- działka nr 36/15 Gajec
- działka nr 36/16 Gajec

Działki o nr ewid. 36/12, 36/14, 36/15, 36/16 obręb ewidencyjny Gajec o łącznej powierzchni 12,8924 ha włączone zostały w obszar Kostrzyńsko Słubickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej Podstrefa Rzepin. Gmina Rzepin w budżecie na 2019r. planuje zabezpieczenie środków na uzbrojenie wyżej wymienionych terenów, co spowoduje wzrost ich wartości w stosunku do wartości z aktualnych operatów szacunkowych.

W latach 2020-2022 sprzedaż będzie się kształtowała na poziomie ok. 430.00,00 zł. prognoza ta oparta jest na dochodach uzyskanych ze sprzedaży mienia w latach poprzednich.

W roku 2020 proponuje się przeznaczyć do sprzedaży następujące działki:

- działka nr 1397 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1398 Rzepin, ul. Łąkowa

- działka nr 1399 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1400 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1401 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1402 Rzepin, ul. Łąkowa

Informacja dotycząca planowanego zbycia mienia gminnego w roku 2021:

- działka nr 1403 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1404 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1408 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1409 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1410 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1411 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1412 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1413 Rzepin, ul. Łąkowa

Informacja dotycząca planowanego zbycia mienia gminnego w roku 2022:

- działka nr 474/14 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/15 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/16 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/17 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/18 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/19 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/20 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/21 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/22 Rzepin, ul. S. Moniuszki

Na tym samym poziomie będzie się kształtowała sprzedaż w latach 2023-2034. Niemniej jednak dochody z tego tytułu i tak uzależnione są od kształtowania się popytu i poziomu cen na rynku nieruchomości.

3. Prognoza wydatków

Planowane kierunki rozwoju z uwzględnieniem przewidywanych zmian czynników mających wpływ na wielkość prognozowanych wydatków na lata 2019-2034. Głównym założeniem jest ograniczenie wydatków bieżących w przyszłych budżetach począwszy od roku 2019 do roku 2034. Przy prognozowaniu wydatków od 2019 roku zastosowano wskaźnik wzrostu 1% w odniesieniu do wydatków bieżących, wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, a także do wydatków związanych z funkcjonowaniem JST. Natomiast wzrost wydatków majątkowych średnio o ok. 1,4%.

Prognozując wydatki bieżące w latach 2019-2034 wzięto pod uwagę wydatki z takich tytułów jak:

- wydatki na wynagrodzenia i składki naliczane od nich,
- wydatki niezaliczane do wynagrodzeń,
- dotacje na realizację zadań gminy (dotacje dla stowarzyszeń i instytucji kultury),
- świadczenia społeczne,
- wydatki związane z funkcjonowaniem JST,
- wydatki bieżące na obsługę długu,
- pozostałe wydatki bieżące (zakup materiałów, energii, usług remontowych, pozostałych usług itd.)

Biorąc pod uwagę planowane wydatki majątkowe w roku 2019 to w budżecie Gminy Rzepin proponuje się zrealizować następujące inwestycje:

- „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin - II etap”. Środki z Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020 kwota: 1.998.926,38 zł. Środki własne kwota: 1.877.457,56 zł. Razem: 3.876.383,94 zł
- „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin”. Środki z Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020 kwota: 6.299.338,92 zł. Środki własne kwota: 7.626.271,49 zł. Razem: 13.925.610,41 zł
- "Uzbrojenie terenów inwestycyjnych na obszarze Gminy Rzepin" - Środki z Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020 kwota: 1.494.803,25 zł. Środki własne kwota: 668.264,98 zł. Razem: 2.163.068,23 zł

Natomiast w następnych latach wydatki majątkowe kształtują się zgodnie z kolumną 2.2 WPF.

4. Wynik budżetu

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Budżet Gminy Rzepin będzie w latach 2019-2034 budżetem nadwyżkowym. **W 2019 roku planowana nadwyżka budżetowa w wysokości 1.244.301 zł (wynik budżetu – kolumna 3) stanowić będzie źródło spłaty rat kredytów.** W następnych latach będzie podobnie.

5. Rozchody

Kwoty rozchodów wynikają z zawartych umów kredytowych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej pokazano harmonogram spłat kredytów a także odsetek od nich, wynikający z zawartych umów kredytowych. Gmina Rzepin ma podpisane następujące umowy kredytowe:

Lp.	Instytucja udzielająca	Cel kredytu	Okres spłaty	Planowana spłata w 2019 r.
1.	Bank Millennium Kredyt na wkład własny	„Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Rzepin” „Moje boisko ORLIK 2012”	Od 31.12.2010r. do 30.09.2024r.	100.100 zł
2.	Bank Millennium Kredyt na wkład własny	„Moje boisko ORLIK 2012”	Od 31.03.2010r. do 31.12.2019r.	49.699 zł
3.	Bank Millennium Kredyt na wkład własny	„Uregulowanie systemu gospodarki ściekowej w aglomeracji Rzepin”	Od 31.12.2010r. do 30.09.2024r.	103.360 zł
4.	Bank Millennium	Wydatki bieżące w 2009r.	Od 31.03.2010r. do 31.12.2019r.	109.700 zł
5.	Bank Millennium	Wydatki bieżące w 2010r. „Zagospodarowanie terenu wokół szkoły podstawowej w Kowalowie”	Od 31.03.2011r. do 31.12.2025r.	198.164 zł
6.	Bank Spółdzielczy w Rzepinie	Kredyt długoterminowy z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.	Od 31.03.2012r. do 31.12.2021r.	83.278 zł
7.	Bank Gospodarstwa Krajowego	Kredyt długoterminowy z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu związanego z realizacją wydatków inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie roku 2018	Od 31.03.2019r. do 31.12.2034r.	600.000 zł
				1.244.301 zł

Razem kwota rozchodów: 1.244.301,00 zł - kolumna 5 WPF

6. Przychody

Na lata 2019 – 2034 w WPF nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek. Natomiast w przypadku, gdy pojawi się taka potrzeba w budżecie Gminy Rzepin, w WPF zostanie dokonana stosowna zmiana.

7. Kwota długu, w tym relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu

Kwota długu jednostki samorządu terytorialnego pokazana jest w kolumnie 6 WPF począwszy od roku 2019 do roku 2034. Kwota długa na 2019 rok **wynosi: 16.599.650,15 zł**. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostanie spełniona.

Kwota wykazana jako „kwota długu” na koniec każdego roku jest wynikiem działania: kwota zadłużenia z poprzedniego roku plus przychody minus rozchody.

Splata zadłużenia finansowana będzie w pierwszej kolejności z nadwyżki oraz z bieżących dochodów gminy.

Relacja długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostanie spełniona w latach 2019-2034. **Ustawa nie określa maksymalnego poziomu zadłużenia.** Sztynne ograniczenie zadłużenia zostało zastąpione jednym wskaźnikiem zadłużenia z art. 243 ust. 1 *mówiącym, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym: 1) spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, 2) wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych, 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji, do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.*

Relacja ta dla każdej jednostki kształtuje się na innym poziomie.

8. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

W budżecie Gminy Rzepin występują wydatki bieżące i majątkowe wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia w latach 2019-2034 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wynikające z zawartych umów na wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

Ujęte w budżecie na 2019r. zadania należące do przedsięwzięć wieloletnich:

- „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin”. Limit na 2019r.: 13.925.610,41 zł. Planowane łączne nakłady w 2017 -2019 roku to 13.948.980,41 zł
- "Żłobek samorządowy "Jarzębinka" w Rzepinie" – Limit na 2019r.: 452.983,00 zł Planowane łączne nakłady w 2018-2020 roku to 949.245,00 zł
- "Uzbrojenie terenów inwestycyjnych na obszarze Gminy Rzepin" - Limit na 2019r.: 2.163.068,23 zł. Planowane łączne nakłady w 2019-2020 roku to 3.165.798,28 zł
- „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin - II etap”. Limit na 2019r.: 3.876.383,94 zł. Planowane łączne nakłady w 2018-2019 roku to 3.876.383,94 zł

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzepin wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognoz. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości wydatkowych Gminy.