

**UCHWAŁA NR LXXII/454/2023
RADY MIEJSKIEJ W RZEPINIE**

z dnia 30 marca 2023 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2023 – 2036.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40) oraz art. 226 – 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022r., poz. 1634 ze zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXVIII/432/2022 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2023 – 2036 obejmujący 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 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LXVIII/432/2022 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2023 – 2036 obejmujący Wykaz Przedsięwzięć otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rzepina.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Dariusz Wąsowicz

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
2023	88 662 361,18	54 031 162,44	7 431 805,00	1 067 159,00	16 226 530,00	6 651 414,95	22 654 253,49	12 257 759,49	34 631 198,74	3 720 000,00	30 910 700,21
2024	55 174 319,00	54 689 319,00	8 145 258,00	1 169 606,00	17 461 237,00	7 057 989,00	20 855 229,00	10 083 200,00	485 000,00	430 000,00	0,00
2025	56 881 688,00	56 384 688,00	8 397 761,00	1 205 864,00	18 002 535,00	7 276 787,00	21 501 741,00	10 395 779,00	497 000,00	430 000,00	0,00
2026	58 303 306,00	57 794 306,00	8 607 705,00	1 236 011,00	18 452 598,00	7 458 707,00	22 039 285,00	10 655 673,00	509 000,00	430 000,00	0,00
2027	59 992 340,00	59 470 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522 000,00	430 000,00	0,00
2028	61 729 980,00	61 194 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	430 000,00	0,00
2029	63 456 439,00	62 908 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548 000,00	430 000,00	0,00
2030	65 168 966,00	64 606 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 000,00	430 000,00	0,00
2031	66 927 354,00	66 351 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576 000,00	430 000,00	0,00
2032	68 666 488,00	68 076 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	430 000,00	0,00
2033	70 451 478,00	69 846 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00	430 000,00	0,00
2034	72 212 641,00	71 592 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	430 000,00	0,00
2035	73 945 864,00	73 310 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635 000,00	430 000,00	0,00
2036	75 648 015,00	74 997 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 000,00	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 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
2023	108 015 836,01	56 395 120,00	27 169 423,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	51 620 716,01	50 206 716,01	227 032,00
2024	53 521 458,89	51 103 222,90	27 145 983,00	0,00	0,00	1 329 264,00	0,00	0,00	0,00	2 418 235,99	2 418 235,99	0,00
2025	55 087 954,96	51 635 570,00	27 648 184,00	0,00	0,00	1 008 676,00	0,00	0,00	0,00	3 452 384,96	3 452 384,96	0,00
2026	56 533 306,00	52 118 503,00	28 132 027,00	0,00	0,00	720 532,00	0,00	0,00	0,00	4 414 803,00	4 414 803,00	0,00
2027	58 082 340,00	53 247 985,00	0,00	0,00	0,00	466 602,00	0,00	0,00	0,00	4 834 355,00	4 834 355,00	0,00
2028	59 819 980,00	54 436 177,00	0,00	0,00	0,00	248 458,00	0,00	0,00	0,00	5 383 803,00	5 383 803,00	0,00
2029	61 546 439,00	55 776 458,00	0,00	0,00	0,00	152 250,00	0,00	0,00	0,00	5 769 981,00	5 769 981,00	0,00
2030	63 258 966,00	57 224 387,00	0,00	0,00	0,00	133 150,00	0,00	0,00	0,00	6 034 579,00	6 034 579,00	0,00
2031	65 017 354,00	58 711 093,00	0,00	0,00	0,00	114 050,00	0,00	0,00	0,00	6 306 261,00	6 306 261,00	0,00
2032	66 456 488,00	60 228 035,00	0,00	0,00	0,00	93 450,00	0,00	0,00	0,00	6 228 453,00	6 228 453,00	0,00
2033	68 241 478,00	61 767 318,00	0,00	0,00	0,00	71 350,00	0,00	0,00	0,00	6 474 160,00	6 474 160,00	0,00
2034	69 982 641,00	63 338 577,00	0,00	0,00	0,00	49 150,00	0,00	0,00	0,00	6 644 064,00	6 644 064,00	0,00
2035	72 205 864,00	64 944 640,00	0,00	0,00	0,00	29 300,00	0,00	0,00	0,00	7 261 224,00	7 261 224,00	0,00
2036	73 588 015,00	66 584 382,00	0,00	0,00	0,00	10 300,00	0,00	0,00	0,00	7 003 633,00	7 003 633,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-19 353 474,83	0,00	20 805 098,83	0,00	0,00	3 344 646,46	3 344 646,46	16 754 878,53	16 008 828,37
2024	1 652 860,11	1 652 860,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 793 733,04	1 793 733,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 230 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 060 000,00	2 060 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
2023	705 573,84	0,00	0,00	0,00	1 451 624,00	1 451 624,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 652 860,11	1 652 860,11	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793 733,04	1 793 733,04	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00	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	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 216 593,15	0,00	-2 363 957,56	18 441 141,27	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	23 563 733,04	0,00	3 586 096,10	3 586 096,10	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 770 000,00	0,00	4 749 118,00	4 749 118,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	5 675 803,00	5 675 803,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 090 000,00	0,00	6 222 355,00	6 222 355,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 180 000,00	0,00	6 758 803,00	6 758 803,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 270 000,00	0,00	7 131 981,00	7 131 981,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 360 000,00	0,00	7 382 579,00	7 382 579,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 450 000,00	0,00	7 640 261,00	7 640 261,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 240 000,00	0,00	7 848 453,00	7 848 453,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 030 000,00	0,00	8 079 160,00	8 079 160,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	8 254 064,00	8 254 064,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 060 000,00	0,00	8 366 224,00	8 366 224,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 412 633,00	8 412 633,00	

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
2023	8,34%	0,97%	8,82%	14,52%	16,26%	TAK	TAK
2024	6,26%	10,32%	11,22%	13,48%	15,22%	TAK	TAK
2025	5,71%	11,72%	x	11,90%	13,63%	TAK	TAK
2026	4,95%	12,71%	x	6,07%	7,53%	TAK	TAK
2027	4,00%	11,25%	x	7,94%	9,40%	TAK	TAK
2028	3,53%	11,45%	x	8,68%	10,13%	TAK	TAK
2029	3,28%	11,58%	x	8,54%	9,99%	TAK	TAK
2030	3,16%	11,63%	x	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2031	3,05%	11,69%	x	11,52%	11,52%	TAK	TAK
2032	3,38%	11,67%	x	11,72%	11,72%	TAK	TAK
2033	3,27%	11,67%	x	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2034	3,18%	11,60%	x	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2035	2,41%	11,45%	x	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2036	2,76%	11,23%	x	11,61%	11,61%	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
2023	77 141,67	77 141,67	71 599,57	7 265 482,04	7 265 482,04	7 265 482,04	400 033,46	400 033,46	363 891,36
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
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

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
			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
2023	15 801 200,24	15 801 200,24	7 265 482,04	46 051 673,44	137 473,20	45 914 200,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 805 455,50	1 805 455,50	1 805 455,50	1 805 455,50	0,00	1 805 455,50	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2023	1 451 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 652 860,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 793 733,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 060 000,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				59 833 484,34	46 051 673,44	1 805 455,50	0,00	0,00	47 857 128,94
1.a	- wydatki bieżące				257 948,67	137 473,20	0,00	0,00	0,00	137 473,20
1.b	- wydatki majątkowe				59 575 535,67	45 914 200,24	1 805 455,50	0,00	0,00	47 719 655,74
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:				29 539 013,84	15 938 673,44	1 805 455,50	0,00	0,00	17 744 128,94
1.1.1	- wydatki bieżące				257 948,67	137 473,20	0,00	0,00	0,00	137 473,20
1.1.1.1	"Gmina Rzepin dla seniorów!" - Zwiększenie wsparcia seniorów.	Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	257 948,67	137 473,20	0,00	0,00	0,00	137 473,20
1.1.2	- wydatki majątkowe				29 281 065,17	15 801 200,24	1 805 455,50	0,00	0,00	17 606 655,74
1.1.2.1	"Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin" - Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin	Urząd Miejski	2017	2023	21 751 191,60	10 084 527,77	0,00	0,00	0,00	10 084 527,77
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej i ujęcia wody w Sułowie - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miejski	2021	2023	4 331 392,10	4 323 646,50	0,00	0,00	0,00	4 323 646,50
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 004514F w miejscowości Kowalów. - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2022	2023	1 393 025,97	1 393 025,97	0,00	0,00	0,00	1 393 025,97
1.1.2.4	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z odcinkiem wodociągu w Lubiechni Wielkiej - Etap I - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury kanalizacyjnej i wodociągowej	Urząd Miejski	2023	2024	1 805 455,50	0,00	1 805 455,50	0,00	0,00	1 805 455,50
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				30 294 470,50	30 113 000,00	0,00	0,00	0,00	30 113 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 294 470,50	30 113 000,00	0,00	0,00	0,00	30 113 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej przy ul. Północnej w Rzepinie - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski	2022	2023	500 861,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej nr 102708F (ul. Bocznej) w Rzepinie - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2021	2023	2 347 280,00	2 303 000,00	0,00	0,00	0,00	2 303 000,00
1.3.2.3	Budowa Rzepińskiego Centrum Sportowego - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Miejski	2022	2023	21 218 679,50	21 150 000,00	0,00	0,00	0,00	21 150 000,00
1.3.2.4	Adaptacja budynku na potrzeby Centrum Usług Społecznych w Gminie Rzepin. - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2023	3 660 000,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00	3 660 000,00
1.3.2.5	„Rozbudowa Przedszkola Samorządowego nr 3 w Rzepinie” - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2022	2023	2 567 650,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2023-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzepin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 6 952 147,18 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 132 147,18 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 820 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 785 740,01 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 403 208,01 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 382 532,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -19 353 474,83 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	81 710 214,00	+6 952 147,18	88 662 361,18
Dochody bieżące	49 899 015,26	+4 132 147,18	54 031 162,44
Subwencja ogólna	15 931 786,00	+294 744,00	16 226 530,00
Dotacje bieżące	6 439 771,26	+211 643,69	6 651 414,95
Pozostałe	19 028 494,00	+3 625 759,49	22 654 253,49
Podatek od nieruchomości	9 200 000,00	+3 057 759,49	12 257 759,49
Dochody majątkowe	31 811 198,74	+2 820 000,00	34 631 198,74
Sprzedaż majątku	1 000 000,00	+2 720 000,00	3 720 000,00
Wydatki ogółem	104 230 096,00	+3 785 740,01	108 015 836,01
Wydatki bieżące	54 991 911,99	+1 403 208,01	56 395 120,00
Wynagrodzenia i pochodne	26 705 345,00	+464 078,00	27 169 423,00
Pozostałe wydatki bieżące	25 786 566,99	+939 130,01	26 725 697,00
Wydatki majątkowe	49 238 184,01	+2 382 532,00	51 620 716,01
Wynik budżetu	-22 519 882,00	+3 166 407,17	-19 353 474,83

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzepin:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 3 166 407,17 zł i po zmianach wynoszą 20 805 098,83 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	23 971 506,00	-3 166 407,17	20 805 098,83
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 897 486,37	+447 160,09	3 344 646,46
Wolne środki	20 368 445,79	-3 613 567,26	16 754 878,53

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rzepin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	1 451 624,00
2024	1 652 860,11
2025	1 793 733,04

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	1 770 000,00
2027	1 910 000,00
2028	1 910 000,00
2029	1 910 000,00
2030	1 910 000,00
2031	1 910 000,00
2032	2 210 000,00
2033	2 210 000,00
2034	2 230 000,00
2035	1 740 000,00
2036	2 060 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzepin na lata 2023-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,34%	14,52%	TAK	16,26%	TAK
2024	6,26%	13,48%	TAK	15,22%	TAK
2025	5,71%	11,90%	TAK	13,63%	TAK
2026	4,95%	6,07%	TAK	7,53%	TAK
2027	4,00%	7,94%	TAK	9,40%	TAK
2028	3,53%	8,68%	TAK	10,13%	TAK
2029	3,28%	8,54%	TAK	9,99%	TAK
2030	3,16%	10,00%	TAK	10,00%	TAK
2031	3,05%	11,52%	TAK	11,52%	TAK
2032	3,38%	11,72%	TAK	11,72%	TAK
2033	3,27%	11,71%	TAK	11,71%	TAK
2034	3,18%	11,56%	TAK	11,56%	TAK
2035	2,41%	11,61%	TAK	11,61%	TAK
2036	2,76%	11,61%	TAK	11,61%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rzepin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. "Gmina Rzepin dla seniorów!";
2. "Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin" ;
3. „Rozbudowa Przedszkola Samorządowego nr 3 w Rzepinie”;
4. Adaptacja budynku na potrzeby Centrum Usług Społecznych w Gminie Rzepin.;
5. Budowa Rzepińskiego Centrum Sportowego;
6. Budowa sieci kanalizacyjnej i ujęcia wody w Sułowie;
7. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej przy ul. Północnej w Rzepinie.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	56 250,00	+81 223,20	137 473,20

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	45 826 200,24	+88 000,00	45 914 200,24

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.