

**UCHWAŁA NR LII/329/2021
RADY MIEJSKIEJ W RZEPINIE**

z dnia 30 grudnia 2021 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2022 – 2036.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230, 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 305 ze zm.) Rada Miejska w Rzepinie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzepin na lata 2022 – 2036 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. 1. 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.

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

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Rzepina do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XXXVI/214/2020 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2021 – 2036.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Dariusz Wąsowicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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
2022	60 256 862,84	51 784 682,31	7 815 785,00	645 921,00	13 176 441,00	10 068 285,31	20 078 250,00	13 000 000,00	8 472 180,53	700 000,00	7 757 180,53
2023	62 664 245,16	58 572 000,00	8 011 000,00	662 000,00	13 505 600,00	52 650,00	36 340 750,00	9 000 000,00	4 092 245,16	430 000,00	3 662 245,16
2024	60 522 000,11	60 037 000,11	8 211 000,00	678 000,00	13 843 000,00	0,00	37 305 000,11	9 150 000,00	485 000,00	430 000,00	0,00
2025	62 036 000,00	61 539 000,00	8 416 000,00	696 000,00	14 189 600,00	0,00	38 237 400,00	9 378 000,00	497 000,00	430 000,00	0,00
2026	63 617 000,00	63 108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509 000,00	430 000,00	0,00
2027	65 207 000,00	64 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522 000,00	430 000,00	0,00
2028	66 838 000,00	66 303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	430 000,00	0,00
2029	68 508 000,00	67 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548 000,00	430 000,00	0,00
2030	70 221 000,00	69 659 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 000,00	430 000,00	0,00
2031	71 976 000,00	71 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576 000,00	430 000,00	0,00
2032	73 775 000,00	73 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	430 000,00	0,00
2033	75 620 000,00	75 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00	430 000,00	0,00
2034	77 510 000,00	76 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	430 000,00	0,00
2035	79 435 000,00	78 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635 000,00	430 000,00	0,00
2036	81 434 000,00	80 783 000,00	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
2022	68 752 070,29	51 607 025,46	24 297 171,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	17 145 044,83	17 145 044,83	160 000,00
2023	61 212 621,16	51 139 005,75	25 026 086,00	0,00	0,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	10 073 615,41	10 073 615,41	0,00
2024	58 869 140,00	57 469 000,00	25 776 868,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 140,00	1 400 140,00	0,00
2025	60 242 266,96	58 900 000,11	26 550 174,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	1 342 266,85	1 342 266,85	0,00
2026	61 847 000,00	60 378 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 469 000,00	1 469 000,00	0,00
2027	63 297 000,00	61 888 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	1 409 000,00	1 409 000,00	0,00
2028	64 928 000,00	63 435 100,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	1 492 900,00	1 492 900,00	0,00
2029	66 598 000,00	65 000 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 598 000,00	1 598 000,00	0,00
2030	68 311 000,00	66 646 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	1 665 000,00	1 665 000,00	0,00
2031	70 066 000,00	68 312 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 754 000,00	1 754 000,00	0,00
2032	71 565 000,00	70 020 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 545 000,00	1 545 000,00	0,00
2033	73 410 000,00	71 770 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00
2034	75 280 000,00	73 564 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 716 000,00	1 716 000,00	0,00
2035	77 695 000,00	75 400 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 295 000,00	2 295 000,00	0,00
2036	79 374 000,00	77 951 804,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 422 196,00	1 422 196,00	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
2022	-8 495 207,45	0,00	9 846 831,45	0,00	0,00	2 806 960,00	2 806 960,00	7 039 871,45	5 688 247,45
2023	1 451 624,00	1 451 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 351 624,00	1 351 624,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 668 217,15	0,00	177 656,85	2 984 616,85	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	25 216 593,15	0,00	7 432 994,25	7 432 994,25	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	23 563 733,04	0,00	2 568 000,11	2 568 000,11	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 770 000,00	0,00	2 638 999,89	2 638 999,89	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	2 730 000,00	2 730 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 090 000,00	0,00	2 797 000,00	2 797 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 180 000,00	0,00	2 867 900,00	2 867 900,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 270 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 360 000,00	0,00	3 013 000,00	3 013 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 450 000,00	0,00	3 088 000,00	3 088 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 240 000,00	0,00	3 165 000,00	3 165 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 030 000,00	0,00	3 245 000,00	3 245 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	3 326 000,00	3 326 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 060 000,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 831 196,00	2 831 196,00	

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
2022	4,25%	1,45%	3,13%	8,60%	8,63%	TAK	TAK
2023	3,17%	13,40%	14,13%	9,30%	9,33%	TAK	TAK
2024	3,42%	4,94%	5,66%	11,43%	11,46%	TAK	TAK
2025	3,52%	4,89%	x	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2026	3,36%	4,88%	x	4,83%	4,85%	TAK	TAK
2027	3,48%	4,85%	x	5,59%	5,60%	TAK	TAK
2028	3,38%	4,82%	x	5,41%	5,42%	TAK	TAK
2029	3,25%	4,80%	x	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2030	3,16%	4,74%	x	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2031	3,03%	4,68%	x	4,85%	4,85%	TAK	TAK
2032	3,33%	4,64%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2033	3,23%	4,61%	x	4,77%	4,77%	TAK	TAK
2034	3,16%	4,59%	x	4,73%	4,73%	TAK	TAK
2035	2,41%	4,52%	x	4,70%	4,70%	TAK	TAK
2036	2,62%	3,58%	x	4,65%	4,65%	TAK	TAK

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
2022	254 529,35	254 529,35	243 445,15	3 957 180,53	3 957 180,53	3 957 180,53	261 729,35	261 729,35	243 445,15
2023	52 650,00	52 650,00	47 107,89	3 662 245,16	3 662 245,16	3 662 245,16	56 250,00	56 250,00	47 107,89
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
		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
2022	8 147 584,83	8 147 584,83	3 957 180,53	14 392 041,14	519 456,31	13 872 584,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 253 615,41	4 253 615,41	3 662 245,16	10 129 865,41	56 250,00	10 073 615,41	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	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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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
2022	1 351 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 451 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 144 548,78	14 392 041,14	10 129 865,41	0,00	0,00	24 521 906,55
1.a	- wydatki bieżące				1 203 710,78	519 456,31	56 250,00	0,00	0,00	575 706,31
1.b	- wydatki majątkowe				33 940 838,00	13 872 584,83	10 073 615,41	0,00	0,00	23 946 200,24
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:				23 185 104,78	8 409 314,18	4 309 865,41	0,00	0,00	12 719 179,59
1.1.1	- wydatki bieżące				789 266,78	261 729,35	56 250,00	0,00	0,00	317 979,35
1.1.1.1	"Gmina Rzepin dla seniorów!" - Zwiększenie wsparcia seniorów.	Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	371 612,50	112 500,00	56 250,00	0,00	0,00	168 750,00
1.1.1.3	„Stawiamy na przedszkolaki!" - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2022	155 469,53	31 652,50	0,00	0,00	0,00	31 652,50
1.1.1.4	Wyrównywanie dysproporcji edukacyjnych w Liceum Ogólnokształcącym im. S. Staszica w Rzepinie - Wyrównywanie dysproporcji edukacyjnych w Liceum Ogólnokształcącym	Zespół Szkół w Rzepinie	2021	2022	112 745,25	50 450,15	0,00	0,00	0,00	50 450,15
1.1.1.5	Wyrównywanie dysproporcji edukacyjnych w Szkole Podstawowej im. H. Sienkiewicza w Rzepinie i Publicznej Szkole Podstawowej w Kowalowie - Wyrównywanie dysproporcji edukacyjnych w szkołach podstawowych	Urząd Miejski	2021	2022	149 439,50	67 126,70	0,00	0,00	0,00	67 126,70
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 395 838,00	8 147 584,83	4 253 615,41	0,00	0,00	12 401 200,24
1.1.2.1	"Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin" 01010, 90001 - Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin 01010, 90001	Urząd Miejski	2017	2023	17 874 922,03	5 974 895,84	1 909 631,93	0,00	0,00	7 884 527,77
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej i ujęcia wody w Sułowie - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miejski	2021	2023	3 127 890,00	1 708 347,00	1 415 299,50	0,00	0,00	3 123 646,50
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	464 341,99	928 683,98	0,00	0,00	1 393 025,97
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				11 959 444,00	5 982 726,96	5 820 000,00	0,00	0,00	11 802 726,96
1.3.1	- wydatki bieżące				414 444,00	257 726,96	0,00	0,00	0,00	257 726,96
1.3.1.1	„Gmina Rzepin bez barier” - Wsparcie w zakresie mobilności w celu ułatwienia integracji społeczno – zawodowej	Urząd Miejski	2021	2022	414 444,00	257 726,96	0,00	0,00	0,00	257 726,96
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 545 000,00	5 725 000,00	5 820 000,00	0,00	0,00	11 545 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej ul. Bocznej w Rzepinie - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2021	2022	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.3	Budowa Rzepińskiego Centrum Sportowego - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Miejski	2022	2023	11 500 000,00	5 680 000,00	5 820 000,00	0,00	0,00	11 500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2022-2036

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 2022-2036. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305 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 2036 roku.

Prognoza obejmuje lata 2022-2036 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 2022r. oraz wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego i zarządzeniem wewnętrznym Nr RO.120.22.2021 Burmistrza Rzepina z dnia 18 sierpnia 2021r. w sprawie: wytycznych, zakresu i szczegółowości materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Rzepin na 2022 rok, dla roku 2022 przyjęto następujące wartości:

- 1) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,8%,
- 2) planowany wzrost wynagrodzeń w administracji – nie planuje się wzrostu wynagrodzeń,
- 3) PKB w ujęciu realnym 4,3%,
- 4) płaca minimalna w 2022 roku proponowana przez Rząd wyniesie 3.010 zł.

Prognozując kwoty wydatków na 2022 rok założono ich zracjonalizowanie i ciągle szukanie oszczędności.

Dla lat 2023- 2036 przyjęto wartości:

Przyjęto roczny wzrost dochodów bieżących i majątkowych o ok. 2,5 % - przy założeniu, że dochody ze sprzedaży majątku pozostają na tym samym poziomie 430.000 zł.

Wzrost wydatków bieżących średnio o ok. 2,5%

Wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 3,0%

Dla celów dokładniejszego prognozowania przyszłych dochodów i wydatków, poczynwszy od roku 2022 oparto się na wielkościach z wykonania poszczególnych dochodów i wydatków za okres trzech poprzednich lat, uwzględniając występujące trendy oraz przewidywane zmiany. Dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. Natomiast dla lat 2023-2036 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 2021.

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 2022-2036. Prognozując dochody wzięto pod uwagę takie dochody jak:
 - subwencje,
 - dotacje celowe z budżetu państwa,
 - środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19,
 - 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 2022 roku planuje się przeznaczyć do zbycia następujące działki:

- działka nr 1447, Rzepin, ul. Słowackiego
- działka nr 474/24, Rzepin, ul. Szmaragdowa
- działka nr 474/26, Rzepin, ul. Szmaragdowa
- działka nr 474/30, Rzepin, ul. Szmaragdowa
- działka nr 474/31, Rzepin, ul. Szmaragdowa
- działka nr 474/32, Rzepin, ul. Szmaragdowa
- działka nr 474/33, Rzepin, ul. Szmaragdowa
- działka nr 474/34, Rzepin, ul. Szmaragdowa
- działka nr 474/65, Rzepin, ul. Szmaragdowa
- działka nr 474/66, Rzepin, ul. Szmaragdowa
- działka nr 478/3, Rzepin, ul. Szmaragdowa
- działka nr 478/4, Rzepin, ul. Szmaragdowa
- działka nr 478/5, Rzepin, ul. Diamentowa
- działka nr 779, Rzepin, ul. Łąkowa

- działka nr 1405, Rzepin, ul. Miodowa
- działka nr 1495/1, Rzepin, ul. Stefana Żeromskiego
- działka nr 1495/2, Rzepin, ul. Stefana Żeromskiego
- działka nr 1495/45, Rzepin, ul. Stefana Żeromskiego
- działka nr 1495/11, Rzepin, ul. Jana Kochanowskiego
- działka nr 1495/26, Rzepin, ul. Jana Kochanowskiego
- działka nr 1495/28, Rzepin, ul. Jana Kochanowskiego
- działka nr 1495/30, Rzepin, ul. Jana Kochanowskiego
- działka nr 1495/31, Rzepin, ul. Jana Kochanowskiego

W latach 2022-2025 sprzedaż będzie się kształtowała na poziomie ok. 430.000,00 zł. prognoza ta oparta jest na dochodach uzyskanych ze sprzedaży mienia w latach poprzednich.

W roku 2023 proponuje się przeznaczyć do sprzedaży następujące działki:

- działka nr 1397, Rzepin, ul. Polna
- działka nr 1398, Rzepin, ul. Miodowa
- działka nr 1399, Rzepin, ul. Polna
- działka nr 1401, Rzepin, ul. Polna
- działka nr 1402, Rzepin, ul. Polna
- działka nr 1495/21, Rzepin, ul. Jana Kochanowskiego
- działka nr 1495/22, Rzepin, ul. Jana Kochanowskiego
- działka nr 1495/23, Rzepin, ul. Jana Kochanowskiego
- działka nr 1495/24, Rzepin, ul. Jana Kochanowskiego
- działka nr 1495/25, Rzepin, ul. Jana Kochanowskiego

Informacja dotycząca planowanego zbycia mienia gminnego w roku 2024:

- działka nr 1408, Rzepin, ul. Polna

- działka nr 1409, Rzepin, ul. Polna
- działka nr 1410, Rzepin, ul. Polna
- działka nr 1411, Rzepin, ul. Polna
- działka nr 1495/12, Rzepin, ul. Stefana Żeromskiego
- działka nr 1495/13, Rzepin, ul. Stefana Żeromskiego
- działka nr 1495/14, Rzepin, ul. Stefana Żeromskiego
- działka nr 1495/15, Rzepin, ul. Stefana Żeromskiego
- działka nr 1495/16, Rzepin, ul. Stefana Żeromskiego

Informacja dotycząca planowanego zbycia mienia gminnego w roku 2025:

- działka nr 474/14, Rzepin, ul. Bursztynowa
- działka nr 474/27, Rzepin, ul. Rubinowa
- działka nr 474/28, Rzepin, ul. Rubinowa
- działka nr 1495/17, Rzepin, ul. Stefana Żeromskiego
- działka nr 1495/18, Rzepin, ul. Stefana Żeromskiego
- działka nr 1495/8, Rzepin, ul. Adama Asnyka
- działka nr 1495/19, Rzepin, ul. Adama Asnyka
- działka nr 1495/27, Rzepin, ul. Adama Asnyka

Na tym samym poziomie będzie się kształtowała sprzedaż w latach 2026-2036.

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 2022-2036. Głównym założeniem jest ograniczenie wydatków bieżących w przyszłych budżetach począwszy od roku 2022 do roku 2036. Przy prognozowaniu wydatków od 2022 roku

zastosowano wskaźnik wzrostu 2,5% w odniesieniu do wydatków bieżących a do wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych 3%.

Natomiast na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę pozostałą po rozliczeniu budżetu.

Prognozując wydatki bieżące w latach 2022-2036 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 2022 to w budżecie Gminy Rzepin proponuje się zrealizować następujące inwestycje:

- "Budowa sieci kanalizacyjnej i ujęcia wody w Sułowie". Środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 kwota: 87.459,00 zł. Środki własne do zadania kwota: 1.620.888,00 zł. Razem: 1.708.347,00 zł.
- „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin”. Środki własne kwota: 605.174,31 zł. Środki z Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020 kwota: 3.869.721,53 zł. Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych kwota: 1.500.000,00 zł. Razem: 5.974.895,84 zł.
- "Budowa drogi gminnej ul. Bocznej w Rzepinie" projekt kwota: 45.000,00 zł.
- Przebudowa drogi gminnej nr 004514F w miejscowości Kowalów. Środki własne do zadania kwota: 464.341,99 zł.
- Przebudowa parkingu ul. Dworcowa w Rzepinie kwota: 588.000,00 zł.

- Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w mieszkaniach komunalnych kwota: 95.000,00 zł.
- Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Środki finansowe na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na rzecz Komendy Powiatowej Policji w Słubicach na dofinansowanie zakupu radiowozu specjalistycznego do ruchu drogowego z wyposażeniem w postaci wideorejestratora i systemu monitorującego kwota: 62 500,00 zł.
- Modernizacja instalacji elektrycznej w ZS w Rzepinie kwota: 180.000,00 zł.
- Modernizacja toalet w Szkole Podstawowej w Kowalowie kwota: 100.000,00 zł.
- Modernizacja toalet w ZS w Rzepinie kwota: 80.000,00 zł.
- Modernizacja instalacji elektrycznej w budynku Przedszkola Samorządowego nr 2 w Rzepinie kwota: 150.000,00 zł.
- Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) na zadanie pn.: „Rozbudowa Przedszkola Samorządowego nr 3 w Rzepinie” kwota: 1.306.960,00 zł.
- Modernizacja toalety w internacie w ZS w Rzepinie kwota: 50.000,00 zł.
- Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych kwota: 160.000,00 zł.
- Przebudowa boiska w Kowalowie kwota: 500.000,00 zł.
- Budowa Rzepińskiego Centrum Sportowego. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych kwota: 3.800.000,00 zł. Wkład własny do zadania kwota: 1.880.000,00 zł. Razem: 5.680.000,00 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 2022-2036 budżetem nadwyżkowym, gdzie planowana nadwyżka budżetowa stanowić będzie źródło spłaty rat kredytów. Natomiast **w 2022 roku planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 8.495.207,45 zł (wynik budżetu – kolumna 3)**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

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 2022 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	„Uregulowanie systemu gospodarki ściekowej w aglomeracji Rzepin”	Od 31.12.2010r. do 30.09.2024r.	103.360 zł
3.	Bank Millennium	Wydatki bieżące w 2010r. „Zagospodarowanie terenu wokół szkoły podstawowej w Kowalowie”	Od 31.03.2011r. do 31.12.2025r.	198.164 zł
5.	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.	480.000 zł

6.	SGB-Banku Spółka Akcyjna	Kredyt długoterminowy z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu związanego z realizacją wydatków inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie roku 2019	Od 31.03.2020r. do 31.12.2036r.	200.000 zł
7.	Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie	Kredyt długoterminowy z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu związanego z realizacją wydatków inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie roku 2020	Od 31.03.2021r. do 31.12.2036r.	200.000,00
8.	Bank Gospodarstwa Krajowego	Kredyt długoterminowy z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu związanego z realizacją wydatków inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie roku 2020	Od 31.03.2021r. do 31.12.2036r.	70.000,00
Razem:				1.351.624 zł

Razem kwota rozchodów: 1.351.624,00 zł - kolumna 5 WPF

6. Przychody

Przychody budżetu w wysokości 9.845.831,45 zł pochodzą z Funduszu Inwestycji lokalnych w kwocie: 2.806.960,00 zł oraz z wolnych środków w kwocie 7.039.871,45 zł
Na lata 2022 – 2036 nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

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 2022 do roku 2036. Kwota długu na 2022 rok **wynosi: 26.668.217,15 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.

Spłata 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 2022-2036. **Ustawa nie określa maksymalnego poziomu zadłużenia.** Szttywne 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.

Na podstawie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500 z późn. zm.) do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

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 2022-2036 „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 2022r. zadania należące do przedsięwzięć wieloletnich:

- „Gmina Rzepin dla seniorów”. Limit na 2022r.: 112.500,00 zł. Łączne nakłady finansowe: 371.612,50 zł.
- „Stawiamy na przedszkolaki!”. Limit na 2022r.: 31.652,50 zł. Łączne nakłady finansowe: 155.469,53 zł.
- „Wyrównywanie dysproporcji edukacyjnych w Liceum Ogólnokształcącym im. S. Staszica w Rzepinie”. Limit na 2022r.: 50.450,15 zł. Łączne nakłady finansowe: 112.745,25 zł.
- „Wyrównywanie dysproporcji edukacyjnych w Szkole Podstawowej im. H. Sienkiewicza w Rzepinie i Publicznej Szkole Podstawowej w Kowalowie”. Limit na 2022r.: 67.126,70 zł. Łączne nakłady finansowe: 149.439,50 zł.
- „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin”. Limit na 2022r.: 5.974.895,84 zł. Łączne nakłady finansowe: 17.874.922,03 zł.
- „Budowa sieci kanalizacyjnej i ujęcia wody w Sułowie”. Limit na 2022r.: 1.708.347,00 zł. Łączne nakłady finansowe: 3.127.890,00 zł.
- „Przebudowa drogi gminnej nr 004514F w miejscowości Kowalów”. Limit na 2022r.: 464.341,99 zł. Łączne nakłady finansowe: 1.393.025,97 zł.
- „Gmina Rzepin bez barier”. Limit na 2022r.: 257.726,96 zł. Łączne nakłady finansowe: 414.444,00 zł.
- „Budowa drogi gminnej ul. Bocznej w Rzepinie”. Limit na 2022r.: 45.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe: 45.000,00 zł.
- „Budowa Rzepińskiego Centrum Sportowego”. Limit na 2022r.: 5.680.000,00 zł. (Łączna kwota przyznanych na to zadanie środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych wynosi 9.000.000,00 zł.). Łączne nakłady finansowe: 11.500.000,00 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.