

**UCHWAŁA NR XXI/129/2019
RADY MIEJSKIEJ W RZEPINIE**

z dnia 19 grudnia 2019 r.

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin
na lata 2020 – 2036.**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 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 2019r., poz. 869 ze zm.) Rada Miejska w Rzepinie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzepin na lata 2020 – 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. 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 IV/25/2018 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 20 grudnia 2018r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2019 – 2034.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 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	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
2020	66 373 902,00	54 512 189,73	8 555 916,00	200 000,00	12 848 348,00	15 911 256,00	16 996 669,73	10 019 400,00	11 861 712,27	2 264 902,00	9 581 810,27
2021	56 325 000,00	55 875 000,00	8 769 813,00	205 000,00	13 169 556,00	0,00	33 730 631,00	10 269 885,00	450 000,00	430 000,00	0,00
2022	57 733 000,00	57 272 000,00	8 989 059,00	210 000,00	13 498 795,00	0,00	34 574 146,00	10 526 632,00	461 000,00	430 000,00	0,00
2023	60 177 000,00	59 704 000,00	9 213 785,00	215 000,00	13 836 265,00	0,00	36 438 950,00	10 789 797,00	473 000,00	430 000,00	0,00
2024	60 656 000,00	60 171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	430 000,00	0,00
2025	62 173 000,00	61 676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 000,00	430 000,00	0,00
2026	63 726 000,00	63 217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509 000,00	430 000,00	0,00
2027	65 320 000,00	64 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522 000,00	430 000,00	0,00
2028	66 953 000,00	66 418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	430 000,00	0,00
2029	68 626 000,00	68 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548 000,00	430 000,00	0,00
2030	70 342 000,00	69 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 000,00	430 000,00	0,00
2031	72 101 000,00	71 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576 000,00	430 000,00	0,00
2032	73 903 000,00	73 313 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	430 000,00	0,00
2033	75 751 000,00	75 146 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00	430 000,00	0,00
2034	77 644 000,00	77 024 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	430 000,00	0,00

2035	79 584 000,00	78 949 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635 000,00	430 000,00	0,00
2036	81 574 000,00	80 923 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 000,00	430 000,00	0,00

^{1,2} Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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, 1622 i 1649), 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 wykazujących 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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	70 309 000,00	54 463 379,47	21 170 510,15	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	15 845 620,53	15 845 620,53	0,00
2021	54 860 093,00	53 825 000,00	21 805 625,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	1 035 093,00	1 035 093,00	0,00
2022	56 351 376,00	55 170 000,00	22 459 793,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	1 181 376,00	1 181 376,00	0,00
2023	58 395 376,00	56 550 000,00	23 133 586,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	1 845 376,00	1 845 376,00	0,00
2024	58 973 140,00	57 963 000,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00	1 010 140,00	1 010 140,00	0,00
2025	60 349 266,85	59 411 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	938 266,85	938 266,85	0,00
2026	61 826 000,00	60 897 000,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	929 000,00	929 000,00	0,00
2027	63 320 000,00	62 420 000,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2028	64 953 000,00	63 979 100,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	973 900,00	973 900,00	0,00
2029	66 626 000,00	65 578 000,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	1 048 000,00	1 048 000,00	0,00
2030	68 342 000,00	67 218 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	1 124 000,00	1 124 000,00	0,00
2031	70 101 000,00	68 898 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	1 203 000,00	1 203 000,00	0,00
2032	71 903 000,00	70 621 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	1 282 000,00	1 282 000,00	0,00
2033	73 751 000,00	72 386 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	1 365 000,00	1 365 000,00	0,00
2034	75 644 000,00	74 196 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	1 448 000,00	1 448 000,00	0,00
2035	78 584 000,00	76 050 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	2 534 000,00	2 534 000,00	0,00
2036	80 954 000,00	77 951 804,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	3 002 196,00	3 002 196,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-3 935 098,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	3 935 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 464 907,00	1 464 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 381 624,00	1 381 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 781 624,00	1 781 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 682 860,00	1 682 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 823 733,15	1 823 733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w oświadczeniach 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 6 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	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 464 902,00	1 464 902,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 464 907,00	1 464 907,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 381 624,00	1 381 624,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 624,00	1 781 624,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 682 860,00	1 682 860,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 733,15	1 823 733,15	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	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, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust.3b ustawy	z tego:								
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 654 748,15	0,00	48 810,26	48 810,26	
2021	x	x	x	x	0,00	26 189 841,15	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	24 808 217,15	0,00	2 102 000,00	2 102 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	23 026 593,15	0,00	3 154 000,00	3 154 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	21 343 733,15	0,00	2 208 000,00	2 208 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	19 520 000,00	0,00	2 265 000,00	2 265 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	17 620 000,00	0,00	2 320 000,00	2 320 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	15 620 000,00	0,00	2 378 000,00	2 378 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	13 620 000,00	0,00	2 438 900,00	2 438 900,00	
2029	x	x	x	x	0,00	11 620 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	9 620 000,00	0,00	2 562 000,00	2 562 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	7 620 000,00	0,00	2 627 000,00	2 627 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	5 620 000,00	0,00	2 692 000,00	2 692 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	3 620 000,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	1 620 000,00	0,00	2 828 000,00	2 828 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	620 000,00	0,00	2 899 000,00	2 899 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 971 196,00	2 971 196,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia wszechogólności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 ^f	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 ^f
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	5,61%	2,04%	6,10%	10,93%	10,93%	TAK	TAK
2021	4,04%	5,08%	4,44%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2022	3,77%	5,03%	4,42%	3,99%	3,99%	TAK	TAK
2023	4,27%	6,57%	6,00%	4,99%	4,99%	TAK	TAK
2024	4,06%	4,93%	4,38%	4,95%	4,95%	TAK	TAK
2025	4,09%	4,81%	x	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2026	4,08%	4,75%	x	4,31%	4,21%	TAK	TAK
2027	4,12%	4,70%	x	4,74%	4,74%	TAK	TAK
2028	4,00%	4,67%	x	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2029	3,83%	4,57%	x	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2030	3,67%	4,47%	x	5,00%	5,00%	TAK	TAK
2031	3,51%	4,39%	x	4,70%	4,70%	TAK	TAK
2032	3,31%	4,26%	x	4,62%	4,62%	TAK	TAK
2033	3,07%	4,09%	x	4,54%	4,54%	TAK	TAK
2034	2,91%	3,98%	x	4,45%	4,45%	TAK	TAK
2035	1,47%	3,87%	x	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2036	0,84%	3,75%	x	4,23%	4,23%	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	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:	
		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
2020	347 600,00	347 600,00	347 600,00	8 450 000,00	8 450 000,00	8 450 000,00	387 200,00	387 200,00	347 600,00
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
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
2020	12 000 000,00	12 000 000,00	8 450 000,00	12 387 200,00	387 200,00	12 000 000,00	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	0,00
2022	0,00	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	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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
2020	1 464 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 264 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 181 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 581 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 482 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 623 733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2036	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

⁸ 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 wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji sekcji 12.

⁹ - 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 zadłużonego oraz planuje się zadłużyć 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 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 294 053,50	12 387 200,00	0,00	0,00	0,00	12 387 200,00
1.a	- wydatki bieżące				949 245,00	387 200,00	0,00	0,00	0,00	387 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 344 808,50	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				17 294 053,50	12 387 200,00	0,00	0,00	0,00	12 387 200,00
1.1.1	- wydatki bieżące				949 245,00	387 200,00	0,00	0,00	0,00	387 200,00
1.1.1.1	"Żłobek samorządowy "Jarzębinka" w Rzepinie" - Poprawa jakości życia mieszkańców	Przedszkole Samorządowe nr 3 "Jarzębinka"	2018	2020	949 245,00	387 200,00	0,00	0,00	0,00	387 200,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 344 808,50	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00
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	2020	12 468 424,56	8 123 616,06	0,00	0,00	0,00	8 123 616,06
1.1.2.3	"Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie Gminy Rzepin - II etap" - "Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie Gminy Rzepin - II etap"	Urząd Miejski	2018	2020	3 876 383,94	3 876 383,94	0,00	0,00	0,00	3 876 383,94
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				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 2020-2036

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 2020-2036. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869 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 2020-2036 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 2020r. oraz wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego i zarządzeniem wewnętrznym Nr RO.120.38.2019 Burmistrza Rzepina z dnia 12 sierpnia 2019r. w sprawie: wytycznych, zakresu i szczegółowości materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Rzepin na 2020 rok, dla roku 2020 przyjęto następujące wartości:

- 1) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,5%,
- 2) planowany wzrost wynagrodzeń w administracji – do wysokości prognozowanego wskaźnika inflacji
- 3) PKB w ujęciu realnym 3,7%
- 4) płaca minimalna w 2020 roku proponowana przez Rząd wyniesie 2.600 zł.

Prognozując kwoty wydatków na 2020 rok założono ich zracjonalizowanie i ciągle szukanie oszczędności.

Dla lat 2021- 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, począwszy od roku 2020 oparto się na wielkościach z wykonania poszczególnych dochodów i wydatków za okres trzech poprzednich lat, uwzględniając występujące trendy oraz przewidywane zmiany. Dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. Natomiast dla lat 2021-2036 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 2019.

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 2020-2036. 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 2020 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 1447, Rzepin ul. Słowackiego
- 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 1405, Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1293/2, Rzepin, ul. Boh. Westerplatte
- działka nr 1293/9, Rzepin, ul. Boh. Westerplatte
- działka nr 201/43, Kowalów, ul. Ogrodowa
- działka nr 201/44, Kowalów, ul. Ogrodowa
- 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 w związku z powyższym cena działek wzrosła.

W latach 2021-2023 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 2021 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 1401 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1402 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1293/7, Rzepin ul. Ośniańska
-

Informacja dotycząca planowanego zbycia mienia gminnego w roku 2022:

- 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 2023:

- 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 2024-2036. 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 2020-2036. Głównym założeniem jest ograniczenie wydatków bieżących w przyszłych budżetach poczynając od roku 2020 do roku 2036. Przy prognozowaniu wydatków od 2021 roku zastosowano wskaźnik wzrostu 2,5% w odniesieniu do wydatków bieżących a do wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych 3%. Przed rokiem 2021 planuje się reorganizację oświaty w związku z tym wydatki bieżące w stosunku do 2020 powinny zgodnie z prognozą zostać obniżone.

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

Prognozując wydatki bieżące w latach 2020-2036 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 2020 to w budżecie Gminy Rzepin proponuje się zrealizować następujące inwestycje:

- Budowa sieci wodociągowej w Kowalowie (ul. Rzepińska, Kolejowa, Słoneczna) kwota: 800.000,00 zł
- „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin - II etap”. Środki z Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020 kwota: 1.981.891,83 zł. Środki własne kwota: 1.894.492,11 zł. Razem: 3.876.383,94 zł
- „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin”. Środki z Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020 kwota: 6.468.108,17 zł. Środki własne kwota: 1.655.507,89 zł. Razem: 8.123.616,06 zł
- „Przebudowa ul. Celnej i Zielonej w Rzepinie”. Środki otrzymane z Funduszu Dróg Samorządowych na w/w zadanie: 1.131.810,27 zł. Wkład własny Gminy Rzepin do zadania: 1.131.810,26 zł. Razem: 2.263.620,53 zł
- Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w mieszkaniach komunalnych w kwocie: 105.000,00 zł
- Modernizacja pomieszczeń biurowych w Zespole Ekonomiczno-Administracyjnym Szkół w Rzepinie w kwocie: 77.000,00 zł
- Adaptacja budynku na potrzeby programu "Senior +" w kwocie: 600.000,00 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 2021-2036 budżetem nadwyżkowym, gdzie planowana nadwyżka budżetowa stanowić będzie źródło spłaty rat kredytów. Natomiast **w 2020 roku planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 3.935.098,00 zł (wynik budżetu – kolumna 3)**, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu w wysokości 3.935.098,00 zł.

Pozostała kwota z kredytu w wysokości 1.464.902,00 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu.

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 2020 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

4.	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
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.	500.000 zł
				1.464.902 zł

Razem kwota rozchodów: 1.464.902,00 zł - kolumna 5 WPF

6. Przychody

W roku 2020 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 5.400.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu związanego z realizacją wydatków inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie roku 2020 a także na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu.

Na lata 2021 – 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 2020 do roku 2036. Kwota długa na 2020 rok **wynosi: 27.654.748,15 zł.** (Wyjściową kwotą długu dla prognozy 2020 roku jest kwota z przewidywanego wykonania roku 2019, w związku z tym iż kredyt z w wysokości 19.000.000,00 zł nie zostanie zaciągnięty w całości. W 2019 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 10.000.000,00 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 2020-2036. **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 2020-2036 „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 2020r. zadania należące do przedsięwzięć wieloletnich:

- „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin”. Limit na 2020r.: 8.123.616,06 zł. Planowane łączne nakłady w 2017 -2020 roku to 12.468.424,56 zł
- "Żłobek samorządowy "Jarzębinka" w Rzepinie" – Limit na 2020r.: 387.200,00 zł Planowane łączne nakłady w 2018-2020 roku to 949.245,00 zł
- „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Rzepin - II etap” - Limit na 2020r.: 3.876.383,94 zł. Planowane łączne nakłady w 2018-2020 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.