

ZARZĄDZENIE NR 166/2018
BURMISTRZA RZGOWA
z dnia 14 listopada 2018 r.

w sprawie przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2019-2039

Na podstawie art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1394, poz. 1432) oraz art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; zm. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przedkładam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2019- 2039 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Przedkładam uzasadnienie do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2019- 2039 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjętym.

BURMISTRZ RZGOWA

Mateusz Kamiński

PROJEKT

**UCHWAŁA NR.....
RADY MIEJSKIEJ W RZGOWIE
Z DNIA r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów
na lata 2019-2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1394, poz. 1432) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; zm. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzgów na lata 2019–2039 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Rzgowa do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XLV/362/2017 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2018-2038 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rzgowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr PROJEKT W.P.F: ZARZĄDZENIE 166/2018
z dnia 2018-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	67 883 821,00	57 983 616,00	20 046 805,00	1 000 000,00	19 461 163,00	15 907 761,00	7 162 557,00	9 101 142,00	9 900 205,00	100 035,18	9 800 169,82	
2020	67 668 375,00	59 893 101,00	20 720 262,00	1 033 594,00	20 114 946,00	16 442 170,00	7 386 253,00	9 385 382,00	7 775 274,00	0,00	7 775 274,00	
2021	61 826 632,00	61 826 632,00	21 401 731,00	1 067 588,00	20 776 506,00	16 982 937,00	7 613 196,00	9 673 748,00	0,00	0,00	0,00	
2022	63 782 476,00	63 782 476,00	22 090 519,00	1 101 947,00	21 445 172,00	17 529 512,00	7 843 257,00	9 966 077,00	0,00	0,00	0,00	
2023	65 634 485,00	65 634 485,00	22 739 157,00	1 134 303,00	22 074 861,00	18 044 227,00	8 064 388,00	10 247 058,00	0,00	0,00	0,00	
2024	67 497 642,00	67 497 642,00	23 390 804,00	1 166 809,00	22 707 471,00	18 561 329,00	8 287 671,00	10 530 773,00	0,00	0,00	0,00	
2025	69 413 702,00	69 413 702,00	24 061 126,00	1 200 247,00	23 358 210,00	19 093 250,00	8 517 136,00	10 822 344,00	0,00	0,00	0,00	
2026	71 339 061,00	71 339 061,00	24 733 689,00	1 233 797,00	24 011 125,00	19 626 949,00	8 748 642,00	11 116 509,00	0,00	0,00	0,00	
2027	73 271 473,00	73 271 473,00	25 407 608,00	1 267 414,00	24 665 356,00	20 161 724,00	8 982 012,00	11 413 042,00	0,00	0,00	0,00	
2028	75 256 235,00	75 256 235,00	26 099 889,00	1 301 947,00	25 337 413,00	20 711 070,00	9 221 607,00	11 717 485,00	0,00	0,00	0,00	
2029	77 245 857,00	77 245 857,00	26 792 626,00	1 336 503,00	26 009 912,00	21 260 778,00	9 462 925,00	12 024 117,00	0,00	0,00	0,00	
2030	79 288 083,00	79 288 083,00	27 503 749,00	1 371 976,00	26 700 261,00	21 825 076,00	9 710 558,00	12 338 773,00	0,00	0,00	0,00	
2031	81 332 773,00	81 332 773,00	28 214 350,00	1 407 423,00	27 390 102,00	22 388 960,00	9 959 755,00	12 655 417,00	0,00	0,00	0,00	
2032	83 377 333,00	83 377 333,00	28 923 412,00	1 442 793,00	28 078 450,00	22 951 623,00	10 210 305,00	12 973 780,00	0,00	0,00	0,00	
2033	85 419 101,00	85 419 101,00	29 629 895,00	1 478 035,00	28 764 294,00	23 512 239,00	10 461 989,00	13 293 584,00	0,00	0,00	0,00	
2034	87 455 355,00	87 455 355,00	30 332 738,00	1 513 095,00	29 446 605,00	24 069 967,00	10 714 581,00	13 614 541,00	0,00	0,00	0,00	
2035	89 483 317,00	89 483 317,00	31 030 861,00	1 547 920,00	30 124 333,00	24 623 949,00	10 967 847,00	13 936 355,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2036	91 500 157,00	91 500 157,00	31 723 167,00	1 582 454,00	30 796 414,00	25 173 315,00	11 221 547,00	14 258 720,00	0,00	0,00	0,00	
2037	93 562 468,00	93 562 468,00	32 430 919,00	1 617 759,00	31 483 490,00	25 734 938,00	11 481 115,00	14 588 542,00	0,00	0,00	0,00	
2038	95 610 477,00	95 610 477,00	33 131 589,00	1 652 711,00	32 163 691,00	26 290 941,00	11 740 875,00	14 918 608,00	0,00	0,00	0,00	
2039	97 703 335,00	97 703 335,00	33 847 397,00	1 688 418,00	32 858 588,00	26 858 957,00	12 006 512,00	15 256 142,00	0,00	0,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	w tym:		
					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, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	94 951 153,00	53 937 914,00	0,00	0,00	x	630 000,00	600 000,00	0,00	0,00	41 013 239,00
2020	67 030 792,00	56 073 265,00	0,00	0,00	x	1 230 390,00	1 230 390,00	0,00	0,00	10 957 527,00
2021	61 189 050,00	57 620 127,00	0,00	0,00	x	1 214 833,00	1 214 833,00	0,00	0,00	3 568 923,00
2022	62 732 476,00	59 189 251,00	0,00	0,00	x	1 194 244,00	1 194 244,00	0,00	0,00	3 543 225,00
2023	64 234 485,00	60 723 065,00	0,00	0,00	x	1 164 354,00	1 164 354,00	0,00	0,00	3 511 420,00
2024	65 397 642,00	62 266 826,00	0,00	0,00	x	1 120 429,00	1 120 429,00	0,00	0,00	3 130 816,00
2025	67 313 702,00	63 843 146,00	0,00	0,00	x	1 066 739,00	1 066 739,00	0,00	0,00	3 470 556,00
2026	69 239 061,00	65 443 756,00	0,00	0,00	x	1 013 049,00	1 013 049,00	0,00	0,00	3 795 305,00
2027	70 521 473,00	67 059 226,00	0,00	0,00	x	950 292,00	950 292,00	0,00	0,00	3 462 247,00
2028	72 506 235,00	68 709 340,00	0,00	0,00	x	878 467,00	878 467,00	0,00	0,00	3 796 895,00
2029	74 495 857,00	70 383 600,00	0,00	0,00	x	806 642,00	806 642,00	0,00	0,00	4 112 257,00
2030	76 538 083,00	72 102 807,00	0,00	0,00	x	734 817,00	734 817,00	0,00	0,00	4 435 276,00
2031	78 582 773,00	73 846 334,00	0,00	0,00	x	662 992,00	662 992,00	0,00	0,00	4 736 439,00
2032	80 627 333,00	75 613 698,00	0,00	0,00	x	591 167,00	591 167,00	0,00	0,00	5 013 635,00
2033	82 019 101,00	77 395 314,00	0,00	0,00	x	510 274,00	510 274,00	0,00	0,00	4 623 787,00
2034	84 155 355,00	79 191 853,00	0,00	0,00	x	421 534,00	421 534,00	0,00	0,00	4 963 502,00
2035	86 783 317,00	81 017 891,00	0,00	0,00	x	340 109,00	340 109,00	0,00	0,00	5 765 426,00
2036	88 800 157,00	82 871 587,00	0,00	0,00	x	264 779,00	264 779,00	0,00	0,00	5 928 570,00
2037	90 862 468,00	84 771 407,00	0,00	0,00	x	189 449,00	189 449,00	0,00	0,00	6 091 061,00
2038	92 910 477,00	86 692 634,00	0,00	0,00	x	114 119,00	114 119,00	0,00	0,00	6 217 843,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2039	94 963 043,00	88 660 428,00	0,00	0,00	x	38 227,00	38 227,00	0,00	0,00	6 302 615,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-27 067 332,00	27 740 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 740 292,00	27 067 332,00	0,00	0,00
2020	637 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	637 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 740 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	672 960,00	672 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 765 457,00	0,00	4 045 702,00	4 045 702,00
2020	637 583,00	637 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 127 874,00	0,00	3 819 836,00	3 819 836,00
2021	637 582,00	637 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 490 292,00	0,00	4 206 505,00	4 206 505,00
2022	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 440 292,00	0,00	4 593 225,00	4 593 225,00
2023	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 040 292,00	0,00	4 911 420,00	4 911 420,00
2024	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 940 292,00	0,00	5 230 816,00	5 230 816,00
2025	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 840 292,00	0,00	5 570 556,00	5 570 556,00
2026	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 740 292,00	0,00	5 895 305,00	5 895 305,00
2027	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 990 292,00	0,00	6 212 247,00	6 212 247,00
2028	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 240 292,00	0,00	6 546 895,00	6 546 895,00
2029	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 490 292,00	0,00	6 862 257,00	6 862 257,00
2030	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 740 292,00	0,00	7 185 276,00	7 185 276,00
2031	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 990 292,00	0,00	7 486 439,00	7 486 439,00
2032	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 240 292,00	0,00	7 763 635,00	7 763 635,00
2033	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 840 292,00	0,00	8 023 787,00	8 023 787,00
2034	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 540 292,00	0,00	8 263 502,00	8 263 502,00
2035	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 840 292,00	0,00	8 465 426,00	8 465 426,00
2036	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 140 292,00	0,00	8 628 570,00	8 628 570,00
2037	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 440 292,00	0,00	8 791 061,00	8 791 061,00
2038	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 740 292,00	0,00	8 917 843,00	8 917 843,00
2039	2 740 292,00	2 740 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 042 907,00	9 042 907,00

- 6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.
- 7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
- 8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^X	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^X	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^X	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	1,88%	1,88%	0,00	1,88%	6,11%	15,36%	15,38%	TAK	TAK
2020	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	5,64%	9,39%	9,42%	TAK	TAK
2021	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	6,80%	5,36%	5,38%	TAK	TAK
2022	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	7,20%	6,18%	6,18%	TAK	TAK
2023	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	7,48%	6,55%	6,55%	TAK	TAK
2024	4,77%	4,77%	0,00	4,77%	7,75%	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2025	4,56%	4,56%	0,00	4,56%	8,03%	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2026	4,36%	4,36%	0,00	4,36%	8,26%	7,75%	7,75%	TAK	TAK
2027	5,05%	5,05%	0,00	5,05%	8,48%	8,01%	8,01%	TAK	TAK
2028	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	8,70%	8,26%	8,26%	TAK	TAK
2029	4,60%	4,60%	0,00	4,60%	8,88%	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2030	4,40%	4,40%	0,00	4,40%	9,06%	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2031	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	9,20%	8,88%	8,88%	TAK	TAK
2032	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	9,31%	9,05%	9,05%	TAK	TAK
2033	4,58%	4,58%	0,00	4,58%	9,39%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2034	4,26%	4,26%	0,00	4,26%	9,45%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2035	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	9,46%	9,38%	9,38%	TAK	TAK
2036	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	9,43%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2037	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	9,40%	9,45%	9,45%	TAK	TAK
2038	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	9,33%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2039	2,84%	2,84%	0,00	2,84%	9,26%	9,39%	9,39%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	20 374 809,97	6 362 491,20	32 440 368,82	2 163 210,00	30 277 158,82	30 277 158,82	10 185 910,36	550 169,82	
2020	637 583,00	637 583,00	20 961 487,00	6 545 694,00	1 905 940,00	1 905 940,00	0,00	0,00	10 957 527,00	0,00	
2021	637 582,00	637 582,00	21 558 659,00	6 732 174,00	878 725,00	878 725,00	0,00	0,00	3 568 923,00	0,00	
2022	1 050 000,00	1 050 000,00	22 166 263,00	6 921 912,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	3 543 225,00	0,00	
2023	1 400 000,00	1 400 000,00	22 763 926,00	7 108 546,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	3 511 420,00	0,00	
2024	2 100 000,00	2 100 000,00	23 370 755,00	7 298 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 130 816,00	0,00	
2025	2 100 000,00	2 100 000,00	23 993 761,00	7 492 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 556,00	0,00	
2026	2 100 000,00	2 100 000,00	24 626 051,00	7 690 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 795 305,00	0,00	
2027	2 750 000,00	2 750 000,00	25 267 486,00	7 890 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 462 247,00	0,00	
2028	2 750 000,00	2 750 000,00	25 925 628,00	8 095 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 796 895,00	0,00	
2029	2 750 000,00	2 750 000,00	26 592 999,00	8 304 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 112 257,00	0,00	
2030	2 750 000,00	2 750 000,00	27 277 549,00	8 518 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 435 276,00	0,00	
2031	2 750 000,00	2 750 000,00	27 971 394,00	8 734 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 736 439,00	0,00	
2032	2 750 000,00	2 750 000,00	28 674 350,00	8 954 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 013 635,00	0,00	
2033	3 400 000,00	3 400 000,00	29 386 219,00	9 176 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 623 787,00	0,00	
2034	3 300 000,00	3 300 000,00	30 106 791,00	9 401 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 963 502,00	0,00	
2035	2 700 000,00	2 700 000,00	30 835 842,00	9 629 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 765 426,00	0,00	
2036	2 700 000,00	2 700 000,00	31 573 135,00	9 859 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 928 570,00	0,00	
2037	2 700 000,00	2 700 000,00	32 328 057,00	10 095 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 091 061,00	0,00	
2038	2 700 000,00	2 700 000,00	33 091 161,00	10 333 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 217 843,00	0,00	
2039	2 740 292,00	2 740 292,00	33 872 278,00	10 577 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 302 615,00	0,00	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	7 775 274,00	7 775 274,00	7 775 274,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	8 524 550,00	7 245 868,00	7 245 868,00	1 278 682,00	1 278 682,00	1 278 682,00	1 278 682,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	672 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	637 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	637 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 300 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr PROJEKT W.P.F: ZARZĄDZENIE 166/2018
z dnia 2018-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				64 620 007,85	32 440 368,82	1 905 940,00	878 725,00	145 000,00	105 000,00
1.a	- wydatki bieżące				6 546 950,00	2 163 210,00	1 905 940,00	878 725,00	145 000,00	105 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				58 073 057,85	30 277 158,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				34 985 374,29	14 588 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				34 985 374,29	14 588 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji na terenie Gminy Rzgów - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2019	18 521 592,19	4 688 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwiązanie problemu odbioru i oczyszczania ścieków w gminie Rzgów odpowiedzialną na problem czystości Stawów Stefańskiego w Łodzi - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2019	16 463 782,10	9 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				29 634 633,56	17 851 379,82	1 905 940,00	878 725,00	145 000,00	105 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 546 950,00	2 163 210,00	1 905 940,00	878 725,00	145 000,00	105 000,00
1.3.1.1	.Porozumienie w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dodatkowych etatów w Rewirze Dzielnicowych Komisariatu Policji w Rzgowie Komendy Powiatowej Policji powiatu łódzkiego wschodniego - Zapewnienie bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2023	717 450,00	145 000,00	145 000,00	145 000,00	145 000,00	105 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Rzgów w okresie od 01 maja 2018 r. do 30 kwietnia 2021 r - ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2021	5 282 820,00	1 760 940,00	1 760 940,00	733 725,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2017	2019	451 230,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Przewóz i opieka dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2018/2019 - Realizacja zadań z zakresu oświaty	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2019	95 450,00	57 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 087 683,56	15 688 169,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola w Guzowie - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2017	2019	2 283 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa przedszkola w Kalinie - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2019	730 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy w Starej Gadce - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2017	2019	834 999,56	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	9 492 760,77
1.a	885 000,00
1.b	8 607 760,77
1.1	1 562 543,70
1.1.1	0,00
1.1.2	1 562 543,70
1.1.2.1	1 533 308,70
1.1.2.2	29 235,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	7 930 217,07
1.3.1	885 000,00
1.3.1.1	685 000,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	200 000,00
1.3.1.4	0,00
1.3.2	7 045 217,07
1.3.2.1	1 000 000,00
1.3.2.2	700 000,00
1.3.2.3	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.2.4	Koncepcja i projekt oraz uporządkowanie gospodarki wodnej w rejonie stawu zlokalizowanego na działce nr 295 w Guzowie - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2019	158 000,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Oświetlenie wjazdu do budynku byłego gimnazjum w Rzgowie - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2019	70 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Program Ograniczenia Niskiej Emisji- Dotacje na wymianę źródeł ciepła w Gminie Rzgów - Poprawa jakości powietrza poprzez ograniczenie niskiej emisji w Gminie Rzgów	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2019	766 381,00	550 169,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Projekt i budowa chodnika na ulicy Szczytowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2017	2019	230 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Projekt i przebudowa rowów odwadniających przy drodze powiatowej nr 2909E w Kalinku - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2019	110 889,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Projekt i zagospodarowanie działek gminnych nr 1905 i 1906 przy ulicy Rawskiej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2019	80 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wykonanie projektu i budowa domu kultury w Rzgowie - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2014	2019	17 077 017,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie projektu przebudowy ulicy Kusocińskiego w Rzgowie na odcinku od skrzyżowania z ulicą Letniskową do ulicy Pabianickiej - - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2019	45 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Wykonanie zbiornika w pompowni V1 na ul. Piaskowej w Starowej Górze - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2019	421 397,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zakup lekkiego samochodu strażackiego dla OSP Guzów - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2019	251 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zaprojektowanie i przebudowa ul. Tunelowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2019	30 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	153 000,00
1.3.2.5	2 000,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	200 000,00
1.3.2.8	20 000,00
1.3.2.9	79 000,00
1.3.2.10	3 907 217,07
1.3.2.11	5 000,00
1.3.2.12	400 000,00
1.3.2.13	250 000,00
1.3.2.14	29 000,00

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 166/2018
Burmistrza Rzgowa
z dnia 14 listopada 2018 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2019-2039.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzgów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rzgów za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzgów została przygotowana na lata 2019-2039.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Rzgów wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Rzgów, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039

PKB	2,40%	2,30%	2,20%	2,10%	2,10%	2,00%	2,00%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 24 października 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Od 2020 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rzgów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, wpływy z różnych dochodów).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);

2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Rzgów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	30,00%	70,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	30,00%	70,00%
podatki i opłaty	30,00%	70,00%
z podatku od nieruchomości	50,00%	50,00%
z subwencji ogólnej	50,00%	50,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	30,00%	70,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o projekt uchwały z dnia 15 listopada 2018 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2019.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2039

wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W latach kolejnych założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB i inflacji. Przyjęto jednak wagi na poziomie 50%, co stanowi odzwierciedlenie ostrożnościowego podejścia do planowania ww. kwot (wysokość uzyskiwanych dochodów z tytułu subwencji i dotacji jest niezależna od Gminy).

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W ramach dochodów majątkowych planowane są następujące dochody:

1. Ze sprzedaży gruntów w wysokości 100.035,18 zł (70005 § 0770).

W 2019 roku Gmina planuje przeznaczyć do sprzedaży jedną niezabudowaną nieruchomość gruntową tj. działkę nr 68/32 o powierzchni 909 m² położoną w miejscowości Konstantyna, obrębie Grodzisko o wartości 100.035,18 zł brutto .

W 2018 roku odbył się przetarg ustny nieograniczony na sprzedaż przedmiotowej nieruchomości, jednakże zakończył się wynikiem negatywnym ze względu na brak wpłaty wadium (nikt nie przystąpił do przetargu).

2. W 2018r. została podpisana również umowa z WFOŚiGW w Łodzi o dofinansowanie w formie dotacji w ramach Programu Ograniczania Niskiej Emisji – Edycja II dofinansowania wymiany źródeł ciepła.

W 2019r. planuje się dochody z tego tytułu w kwocie 550.169,82 zł (90005 § 6280).

3. Dotacja z Powiatu Łódzkiego Wschodniego na następujące zadania inwestycyjne (zgodnie z informacją) z Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

L.P.	Nazwa zadania	Koszt całkowity zadania (w zł)	Dotacja z Powiatu (w zł)
1.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2909E w miejscowości Kalinko	2.000.000,00	1.000.000,00
2.	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1233E – ulica Nad Nerem w miejscowości Bronisin Dworski	1.500.000,00	750.000,00
3.	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2942 E ul. Tuszyńska na odcinku od Placu 500- Lecia do ciekłu Struga	600.000,00	300.000,00
4.	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2916 E w Guzowie na skrzyżowaniu z drogą gminną	400.000,00	200.000,00
OGÓLEM:		4.500.000,00	2.250.000,00

4. Ponadto w ramach dochodów majątkowych planuje się środki z budżetu UE. W 2017r. została podpisana umowa na dofinansowanie zadania : *”Budowa kanalizacji na terenie Gminy Rzgów”* w ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. Kwota dofinansowania: 9.337.037,20 zł (całkowita wynikająca z umowy).

W 2019 r. planuje się dochody z tego tytułu w wysokości 3.500.000,00 zł.

Ponadto w 2017r. została podpisana również umowa na dofinansowanie zadania : *”Rozwiązanie problemu odbioru i oczyszczania ścieków w gminie Rzgów odpowiedzią na problem czystości Stawów Stefańskiego w Łodzi”* w ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. Kwota dofinansowania: 8.438.237,08 zł (całkowita wynikająca z umowy). W 2019 r. planuje się dochody z tego tytułu w wysokości 3.500.000,00 zł.

W roku 2020 r. planuje się dochody z budżetu UE na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Rzgów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wydatki na poręczenia i gwarancje;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2039 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji (70%) i PKB (30%). O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2019-2039. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do „0” w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Rzgów

	2019	2020	2021	2022
Dochody	67 883 821,00	67 668 375,00	61 826 632,00	63 782 476,0
Wydatki	94 951 153,00	67 030 792,00	61 189 050,00	62 732 476,0
Wynik budżetu	-27 067 332,00	637 583,00	637 582,00	1 050 000,0
	2023	2024	2025	2026
Dochody	65 634 485,00	67 497 642,00	69 413 702,00	71 339 061,0

Wydatki	64 234 485,00	65 397 642,00	67 313 702,00	69 239 061,00
Wynik budżetu	1 400 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
	2027	2028	2029	2030
Dochody	73 271 473,00	75 256 235,00	77 245 857,00	79 288 083,00
Wydatki	70 521 473,00	72 506 235,00	74 495 857,00	76 538 083,00
Wynik budżetu	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00
	2031	2032	2033	2034
Dochody	81 332 773,00	83 377 333,00	85 419 101,00	87 455 355,00
Wydatki	78 582 773,00	80 627 333,00	82 019 101,00	84 155 355,00
Wynik budżetu	2 750 000,00	2 750 000,00	3 400 000,00	3 300 000,00
	2035	2036	2037	2038
Dochody	89 483 317,00	91 500 157,00	93 562 468,00	95 610 477,00
Wydatki	86 783 317,00	88 800 157,00	90 862 468,00	92 910 477,00
Wynik budżetu	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
	2039			
Dochody	97 703 335,00			
Wydatki	94 963 043,00			
Wynik budżetu	2 740 292,00			

Zródło: Opracowanie własne.

5. Przychody i rozchody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2019 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 27.740.292 zł. Spłatę planowanego zobowiązania przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Plan spłaty zobowiązania z 2019 r.

Rok	Stan na początek okresu	Transza	Odsetki	Rata kapitałowa	Stan końcowy
2019	0	27 740 292	0	0	27 740 292,00
2020	27 740 292	0	773 954	0	27 740 292,00
2021	27 740 292	0	773 954	0	27 740 292,00
2022	27 740 292	0	773 954	0	27 740 292,00
2023	27 740 292	0	773 954	0	27 740 292,00
2024	27 740 292	0	764 189	700 000	27 040 292,00
2025	27 040 292	0	744 659	700 000	26 340 292,00
2026	26 340 292	0	725 129	700 000	25 640 292,00
2027	25 640 292	0	696 532	1 350 000	24 290 292,00

2028	24 290 292	0	658 867	1 350 000	22 940 292,0
2029	22 940 292	0	621 202	1 350 000	21 590 292,0
2030	21 590 292	0	583 537	1 350 000	20 240 292,0
2031	20 240 292	0	545 872	1 350 000	18 890 292,0
2032	18 890 292	0	508 207	1 350 000	17 540 292,0
2033	17 540 292	0	461 474	2 000 000	15 540 292,0
2034	15 540 292	0	405 674	2 000 000	13 540 292,0
2035	13 540 292	0	340 109	2 700 000	10 840 292,0
2036	10 840 292	0	264 779	2 700 000	8 140 292,0
2037	8 140 292	0	189 449	2 700 000	5 440 292,0
2038	5 440 292	0	114 119	2 700 000	2 740 292,0
2039	2 740 292	0	38 227	2 740 292	0,0

Źródło: Opracowanie własne.

6. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,88%	2,76%	3,00%	3,52%	3,91%	4,77%	4,56%
Maksymalna obsługa zadłużenia	15,41%	9,44%	5,41%	6,18%	6,55%	7,16%	7,48%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,36%	5,05%	4,82%	4,60%	4,40%	4,20%	4,01%
Maksymalna obsługa zadłużenia	7,75%	8,01%	8,26%	8,48%	8,69%	8,88%	9,05%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039

Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,58%	4,26%	3,40%	3,24%	3,09%	2,94%	2,84%
Maksymalna obsługa zadłużenia	9,19%	9,30%	9,38%	9,43%	9,45%	9,43%	9,39%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej:

Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych

W wydatkach objętych limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, prognozuje się wielkości ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF. Na kwoty te składają się: 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 oraz wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

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*

majątkowe:

- 1) Budowa kanalizacji na terenie Gminy Rzgów.
- 2) Rozwiązanie problemu odbioru i oczyszczania ścieków w gminie Rzgów odpowiedzią na problem czystości Stawów Stefańskiego w Łodzi.

1. *Programy, projekty lub zadania pozostałe:*

bieżące:

- 1) Porozumienie w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dodatkowych dwóch etatów w Rewirze Dzielnicowych Komisariatu Policji w Rzgowie Komendy Powiatowej Policji powiatu łódzkiego wschodniego.
- 2) Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Rzgów w okresie od 1 maja 2018 r. do 30 kwietnia 2021 r.
- 3) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany

studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów.

- 4) Przewóz i opieka dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2018/2019.

majątkowe:

- 1) Budowa przedszkola w Guzewie.
- 2) Budowa przedszkola w Kalinie.
- 3) Budowa świetlicy w Starej Gadce.
- 4) Koncepcja i projekt oraz uporządkowanie gospodarki wodnej w rejonie stawu zlokalizowanego na działce nr 295 w Guzewie.
- 5) Oświetlenie wjazdu do budynku byłego gimnazjum w Rzgowie.
- 6) Program Ograniczenia Niskiej Emisji- Dotacje na wymianę źródeł ciepła w Gminie Rzgów.
- 7) Projekt i budowa chodnika na ulicy Szczytowej w Starowej Górze.
- 8) Projekt i przebudowa rowów odwadniających przy drodze powiatowej nr 2909E w Kalinku.
- 9) Projekt i zagospodarowanie działek gminnych nr 1905 i 1906 przy ulicy Rawskiej w Rzgowie.
- 10) Wykonanie projektu i budowa Domu Kultury w Rzgowie.
- 11) Wykonanie projektu przebudowy ulicy Kusocińskiego w Rzgowie na odcinku od skrzyżowania z ulicą Letniskową do ulicy Pabianickiej.
- 12) Wykonanie zbiornika w pompowni V1 na ul. Piaskowej w Starowej Górze.
- 13) Zakup lekkiego samochodu strażackiego dla OSP Guzew.
- 14) Zaprojektowanie i przebudowa ul. Tunelowej w Starowej Górze.