UCHWAŁA NR LXIX/689/2023
RADY MIEJSKIEJ W RZGOWIE
z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2024-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40; zm. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) 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 2023 r. poz. 1270; zm. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzgów na lata 2024–2034 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rzgów, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Rzgowa do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów 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. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 1.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr LVI/576/2023 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 04 stycznia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2023-2034 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rzgowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. i podlega ogłoszeniu w

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

sposób zwyczajowo przyjęty.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXIX/689/2023
z dnia 2023-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	94 755 695,00	81 158 648,42	26 835 396,00	5 947 726,00	11 394 884,00	4 524 569,00	32 456 073,42	20 468 186,00	13 597 046,58	0,00	13 597 046,58
2025	90 719 731,00	85 697 231,00	28 286 913,00	6 236 191,00	11 997 536,00	4 744 011,00	34 432 580,00	21 460 893,00	5 022 500,00	0,00	0,00
2026	92 674 678,00	88 264 678,00	29 052 770,00	6 439 179,00	12 336 428,00	4 898 429,00	35 537 872,00	22 159 445,00	4 410 000,00	0,00	0,00
2027	90 581 625,00	90 581 625,00	29 815 405,00	6 608 207,00	12 660 259,00	5 027 013,00	36 470 741,00	22 741 130,00	0,00	0,00	0,00
2028	92 959 392,00	92 959 392,00	30 598 059,00	6 781 672,00	12 992 591,00	5 158 972,00	37 428 098,00	23 338 085,00	0,00	0,00	0,00
2029	95 399 577,00	95 399 577,00	31 401 258,00	6 959 691,00	13 333 647,00	5 294 395,00	38 410 586,00	23 950 710,00	0,00	0,00	0,00
2030	97 903 816,00	97 903 816,00	32 225 541,00	7 142 383,00	13 683 655,00	5 433 373,00	39 418 864,00	24 579 416,00	0,00	0,00	0,00
2031	100 473 791,00	100 473 791,00	33 071 461,00	7 329 871,00	14 042 851,00	5 575 999,00	40 453 609,00	25 224 626,00	0,00	0,00	0,00
2032	103 111 228,00	103 111 228,00	33 939 587,00	7 522 280,00	14 411 476,00	5 722 369,00	41 515 516,00	25 886 772,00	0,00	0,00	0,00
2033	105 817 897,00	105 817 897,00	34 830 501,00	7 719 740,00	14 789 777,00	5 872 581,00	42 605 298,00	26 566 300,00	0,00	0,00	0,00
2034	108 595 617,00	108 595 617,00	35 744 802,00	7 922 383,00	15 178 009,00	6 026 736,00	43 723 687,00	27 263 665,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3)] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4)] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

za organ stanowiący Radosław Pełka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

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]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	114 746 752,00	82 204 717,00	34 923 208,20	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	32 542 035,00	32 542 035,00	1 282 582,61
2025	100 880 492,87	82 916 148,00	35 412 133,00	0,00	0,00	1 722 351,00	0,00	0,00	0,00	17 964 344,87	17 964 344,87	0,00
2026	89 805 135,44	83 932 626,00	35 907 903,00	0,00	0,00	1 390 903,00	0,00	0,00	0,00	5 872 509,44	5 760 000,00	0,00
2027	86 392 877,72	84 673 944,00	36 356 752,00	0,00	0,00	1 100 449,00	0,00	0,00	0,00	1 718 933,72	1 718 933,72	0,00
2028	88 270 644,72	86 660 372,00	37 311 117,00	0,00	0,00	952 093,00	0,00	0,00	0,00	1 610 272,72	1 610 272,72	0,00
2029	90 710 829,72	88 674 956,00	38 271 878,00	0,00	0,00	795 987,00	0,00	0,00	0,00	2 035 873,72	2 035 873,72	0,00
2030	94 215 068,72	90 748 960,00	39 247 811,00	0,00	0,00	653 881,00	0,00	0,00	0,00	3 466 108,72	3 466 108,72	0,00
2031	95 085 043,72	92 839 169,00	40 219 194,00	0,00	0,00	501 525,00	0,00	0,00	0,00	2 245 874,72	2 245 874,72	0,00
2032	97 422 480,72	94 947 144,00	41 204 564,00	0,00	0,00	321 169,00	0,00	0,00	0,00	2 475 336,72	2 475 336,72	0,00
2033	102 079 149,72	97 142 209,00	42 214 076,00	0,00	0,00	171 187,00	0,00	0,00	0,00	4 936 940,72	4 936 940,72	0,00
2034	104 931 065,98	99 430 821,00	43 248 321,00	0,00	0,00	56 630,00	0,00	0,00	0,00	5 500 244,98	5 500 244,98	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-19 991 057,00	0,00	21 751 047,28	8 430 795,28	8 430 795,28	3 394 457,00	3 394 457,00	9 925 795,00	8 165 804,72
2025	-10 160 761,87	0,00	12 354 120,75	8 500 000,00	6 306 641,12	0,00	0,00	3 854 120,75	3 854 120,75
2026	2 869 542,56	2 869 542,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 188 747,28	4 188 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 688 747,28	4 688 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 688 747,28	4 688 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 688 747,28	3 688 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 388 747,28	5 388 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 688 747,28	5 688 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 738 747,28	3 738 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 664 551,02	3 664 551,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		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 wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 990,28	1 759 990,28	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 193 358,88	2 193 358,88	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 869 542,56	2 869 542,56	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 188 747,28	4 188 747,28	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 688 747,28	4 688 747,28	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 688 747,28	4 688 747,28	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 688 747,28	3 688 747,28	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 388 747,28	5 388 747,28	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 688 747,28	5 688 747,28	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 738 747,28	3 738 747,28	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 664 551,02	3 664 551,02	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 298 683,42	0,00	-1 046 068,58	12 274 183,42
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	38 605 324,54	0,00	2 781 083,00	6 635 203,75
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 735 781,98	0,00	4 332 052,00	4 332 052,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 547 034,70	0,00	5 907 681,00	5 907 681,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	26 858 287,42	0,00	6 299 020,00	6 299 020,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 169 540,14	0,00	6 724 621,00	6 724 621,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 480 792,86	0,00	7 154 856,00	7 154 856,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 092 045,58	0,00	7 634 622,00	7 634 622,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 403 298,30	0,00	8 164 084,00	8 164 084,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 664 551,02	0,00	8 675 688,00	8 675 688,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 164 796,00	9 164 796,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,62%	1,96%	1,96%	22,92%	24,40%	TAK	TAK
2025	4,84%	5,56%	x	19,97%	21,45%	TAK	TAK
2026	5,11%	6,86%	x	16,56%	18,00%	TAK	TAK
2027	6,18%	8,19%	x	14,06%	15,50%	TAK	TAK
2028	6,42%	8,26%	x	11,00%	12,44%	TAK	TAK
2029	6,09%	8,35%	x	7,42%	8,87%	TAK	TAK
2030	4,70%	8,44%	x	5,16%	6,61%	TAK	TAK
2031	6,21%	8,57%	x	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2032	6,17%	8,71%	x	7,75%	7,75%	TAK	TAK
2033	3,91%	8,85%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2034	3,63%	8,99%	x	8,48%	8,48%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2024	0,00	0,00	0,00	28 547 943,27	5 204 665,07	23 343 278,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	19 917 062,87	1 952 718,00	17 964 344,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	6 377 896,00	617 896,00	5 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	279 566,00	279 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	293 544,00	293 544,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	1 759 990,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 193 358,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 738 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 038 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	964 551,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXIX/689/2023
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				60 082 983,95	28 547 943,27	19 917 062,87	6 377 896,00	279 566,00	293 544,00
1.a	- wydatki bieżące				9 903 367,70	5 204 665,07	1 952 718,00	617 896,00	279 566,00	293 544,00
1.b	- wydatki majątkowe				50 179 616,25	23 343 278,20	17 964 344,87	5 760 000,00	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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				60 082 983,95	28 547 943,27	19 917 062,87	6 377 896,00	279 566,00	293 544,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 903 367,70	5 204 665,07	1 952 718,00	617 896,00	279 566,00	293 544,00
1.3.1.1	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	2024	321 222,72	30 700,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2022 roku - zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2024	150 000,00	38 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2024	150 000,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usługi dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Rzgów w roku szkolnym 2023/2024 - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	300 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zwrot kosztów przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych organizowany przez rodziców w roku szkolnym 2023/2024 - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	138 325,68	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Transport i opieka uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2023/2024 organizowany przez gminę - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	120 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Rzgów- nowy system gospodarowania odpadami (usługa świadczona w latach 2023-2024) - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2025	5 158 352,30	3 670 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego rozpoczęcie w 2023 r. - Zmiana m.p.z.p	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Rzgów (nieruchomości stanowiące własność Gminy Rzgów) - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2025	61 000,00	45 000,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	49 105 155,85
1.a	4 014 811,93
1.b	45 090 343,92
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	49 105 155,85
1.3.1	4 014 811,93
1.3.1.1	30 700,07
1.3.1.2	22 198,00
1.3.1.3	22 500,00
1.3.1.4	180 000,00
1.3.1.5	80 000,00
1.3.1.6	0,00
1.3.1.7	229 146,86
1.3.1.8	100 000,00
1.3.1.9	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.10	Opracowanie planu ogólnego gminy - Zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2024 roku - Zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Konserwacja oświetlenia ulicznego Gminy Rzgów będącego na majątku PGE Dystrybucja - Oświetlenie uliczne	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2026	1 054 929,00	351 643,00	351 643,00	351 643,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Porozumienie w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dodatkowych etatów w Rewirze Dzielnicowych Komisariatu Policji w Rzgowie Komendy Powiatowej Policji powiatu łódzkiego wschodniego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	1 334 438,00	241 500,00	253 575,00	266 253,00	279 566,00	293 544,00
1.3.1.14	Transport i opieka uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2024/2025 organizowany przez gminę - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	150 000,00	60 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zwrot kosztów przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych organizowany przez rodziców w roku szkolnym 2024/2025 - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	160 000,00	70 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Świadczenie usługi dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Rzgów w roku szkolnym 2024/2025 - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	350 000,00	140 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Podział działki nr 338 w Grodzisku oraz inwentaryzacja sieci wodociągowej w Grodzisku (działka 38/2) - Infrastruktura wodociągowa	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	5 100,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 179 616,25	23 343 278,20	17 964 344,87	5 760 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Projekt przebudowy drogi gminnej nr 106407E - Kalinko Morgi - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2024	233 208,00	46 641,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ulicy Podłogowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2024	1 500 000,00	1 499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dokończenie budowy świetlicy w Starej Gadce - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2024	1 928 820,89	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Projekt rozbudowy Szkoły Podstawowej w Kalinie wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	36 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Ogrodowej w Rzgowie- droga powiatowa nr 2909E - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2024	6 010 663,68	5 710 130,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ulicy Granitowej w Bronisinie Dworskim - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2020	2024	7 363 774,19	6 529 108,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Projekt przebudowy ulicy Podłogowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2024	170 000,00	14 999,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Projekt ulicy Wójtowskiej w Starowej Górze - Poprawa infrastuktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2024	68 343,00	67 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Skrzyżowanie ulicy Literackiej i Kamiennej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2024	170 000,00	169 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Odpłatne przejmowanie urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych od osób fizycznych - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Projekt i przebudowa ul. Usługowej i Śniadeckiego w Starej Gadce i Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2025	4 833 807,52	229 000,00	4 560 526,12	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Projekt i budowa kanalizacji w ul. Wierzbowej w Starowej Górze - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.10	150 000,00
1.3.1.11	150 000,00
1.3.1.12	1 054 929,00
1.3.1.13	1 334 438,00
1.3.1.14	150 000,00
1.3.1.15	160 000,00
1.3.1.16	350 000,00
1.3.1.17	900,00
1.3.2	45 090 343,92
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	1 499 000,00
1.3.2.3	755 000,00
1.3.2.4	35 000,00
1.3.2.5	5 710 130,49
1.3.2.6	6 529 108,04
1.3.2.7	14 999,85
1.3.2.8	64 343,00
1.3.2.9	169 000,00
1.3.2.10	200 000,00
1.3.2.11	4 789 526,12
1.3.2.12	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.13	Projekt i przebudowa drogi w Konstantynie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	173 736,42	133 736,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Projekt przebudowy ul. Klonowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	25 000,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa i projektowanie wodociągów na terenie Gminy Rzgów - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	345 734,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa i projektowanie wodociągów na terenie Gminy Rzgów (tereny wiejskie) - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	407 571,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa ulicy Wąwozowej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2025	1 928 637,55	963 818,80	963 818,75	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Projekt zagospodarowania terenu przy Gminnym Ośrodku Kultury w Rzgowie - Poprawa infrastruktury kulturalnej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	36 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Projekt rozbudowy Szkoły Podstawowej w Guzewie wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	36 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Wykonanie projektu przebudowy/rozbudowy osiedla Nadrzeczna, obejmujące ulice: Jagiellończyka, Załuski, Łowmiańskiego, Żołnierzy Września - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	75 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa zaplecza sportowego w Gminie Rzgów - Rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2026	5 927 220,00	685 000,00	2 610 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Wykonanie projektu budowy oświetlenia ulicy Akacjowej i Modrzewiowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury oświetleniowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	35 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Rozbudowa dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Gospodarz (ulica Łanowa i Zbożowa) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	2 001 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przygotowanie dokumentacji projektowej i kosztowej dla prac remontowych budynku socjalnego GZWiK - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	45 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Inwentaryzacja architektoniczno-budowlana oraz sporządzenie audytu energetycznego dla zadania inwestycyjnego pn.: Termomodernizacja budynków szkół podstawowych w Gminie Rzgów w miejscowościach Kalino i Guzew	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	50 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Instalacja fotowoltaiczna na budynku GOSTiR w Rzgowie - Bezpieczeństwo energetyczne	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Wykonanie koncepcji rozbudowy ulicy Zakładowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	18 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Wykonanie SUV Czyżeminek - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	5 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Projekt i wykonanie studni głębinowej na SUV Gospodarz - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Utworzenie punktu dydaktycznego na potrzeby prowadzenia zajęć terenowych z edukacji ekologicznej i przyrodniczej w Szkole Podstawowej im. J.Długosza w Rzgowie - Edukacja ekologiczna	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	101 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Dokończenie budowy świetlicy w Hucie Wiskickiej - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2024	40 100,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Przebudowa ul. Klonowej wStarowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	2 100 000,00	1 470 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Projekt i przebudowa drogi nr 106409 E - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2026	4 500 000,00	150 000,00	3 000 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.13	133 736,42
1.3.2.14	16 500,00
1.3.2.15	340 000,00
1.3.2.16	300 000,00
1.3.2.17	0,00
1.3.2.18	35 000,00
1.3.2.19	35 000,00
1.3.2.20	74 000,00
1.3.2.21	5 905 000,00
1.3.2.22	34 000,00
1.3.2.23	2 000 000,00
1.3.2.24	44 000,00
1.3.2.25	49 000,00
1.3.2.26	0,00
1.3.2.27	17 000,00
1.3.2.28	5 000 000,00
1.3.2.29	1 000 000,00
1.3.2.30	1 000,00
1.3.2.31	40 000,00
1.3.2.32	2 100 000,00
1.3.2.33	4 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.34	Projekt i roboty budowlane na obiekcie przy ul. Rawskiej 10 w Rzgowie - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2026	3 600 000,00	100 000,00	1 700 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.34	3 600 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2024-2034

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 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rzgów za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rzgów na dzień przygotowania przyjęcia uchwały.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzgów została przygotowana na lata 2024-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Rzgów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. 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 pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z budżetu;
2. dla lat 2025-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

1. 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. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, wpływy z różnych dochodów), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Rzgów oraz przewidywania na

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

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	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	10,00%	110,00%
	2026-2027	0,00%	105,00%
	2028-2034	0,00%	105,00%
dochody z udziału w CIT	2025	10,00%	110,00%
	2026-2027	0,00%	105,00%
	2028-2034	0,00%	105,00%
subwencja ogólna	2025	10,00%	110,00%
	2026-2027	0,00%	105,00%
	2028-2034	0,00%	105,00%
dotacje bieżące	2025	10,00%	110,00%
	2026-2027	0,00%	105,00%
	2028-2034	0,00%	105,00%
pozostałe, w tym:	2025	10,00%	110,00%
	2026-2027	0,00%	105,00%
	2028-2034	0,00%	105,00%
z podatku od nieruchomości	2025	10,00%	110,00%
	2026-2027	0,00%	105,00%
	2028-2034	0,00%	105,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rzgów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 20 468 186,00 zł, co stanowi 100,55% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

1.2. Dochody majątkowe

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

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13.597.046,58 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			**Transport i łączność**	**12 517 046,58**
	60014		Drogi publiczne powiatowe	5 474 546,58
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 108 815,00
			Przebudowa ul. Ogrodowej w Rzgowie- droga powiatowa nr 2909 E	5 108 815,00
		6620	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	365 731,58
			Wykonanie projektu przebudowy drogi powiatowej 1233 E ulicy Dworskiej w Bronisinie Dworskim	182 865,79
			Wykonanie projektu przebudowy drogi powiatowej 2909 E ulicy Ogrodowej w Rzgowie (na odcinku od ul. Tuszyńskiej do ul. Literackiej)	182 865,79
	60016		Drogi publiczne gminne	7 042 500,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 042 500,00
			Przebudowa ulicy Granitowej w Bronisinie Dworskim	4 370 000,00
			Przebudowa ulicy Wąwozowej w Rzgowie	712 500,00
			Rozbudowa dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Gospodarz (ulica Łanowa i Zbożowa)	1 960 000,00
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**1 080 000,00**
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 080 000,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 080 000,00
			Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków z przeznaczeniem na realizację zadania :" Prace konserwatorskie w Kościele p.w. Św. Stanisława Biskupa i Męczennika (XVII w.) w Rzgowie	1 080 000,00
926			**Kultura fizyczna**	**0,00**
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00
			Budowa zaplecza socjalnego przy boisku w Rzgowie	0,00
			Razem:	**13 597 046,58**

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Rzgów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Rzgów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 34 923 208,20 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 5.711.610,19 zł. W latach 2025-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Rzgów nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2024-2034.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -19 991 057,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. emisji obligacji komunalnych : 8 430 795,28 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych: 3 394 457,00 zł;
3. wolnych środków : 8 165 804,72 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Rzgów

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	94 755 695,00	114 746 752,00	-19 991 057,00
2025	90 719 731,00	100 880 492,87	-10 160 761,87
2026	92 674 678,00	89 805 135,44	2 869 542,56
2027	90 581 625,00	86 392 877,72	4 188 747,28
2028	92 959 392,00	88 270 644,72	4 688 747,28
2029	95 399 577,00	90 710 829,72	4 688 747,28
2030	97 903 816,00	94 215 068,72	3 688 747,28
2031	100 473 791,00	95 085 043,72	5 388 747,28
2032	103 111 228,00	97 422 480,72	5 688 747,28
2033	105 817 897,00	102 079 149,72	3 738 747,28
2034	108 595 617,00	104 931 065,98	3 664 551,02

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2025.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 21 751 047,28 zł. Przychody Gminy Rzgów w 2024 r. obejmują:

1. emisję obligacji komunalnych : 8 430 795,28 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych: 3 394 457,00 zł;
3. wolne środki : 9 925 795,00 zł.

W roku 2025 zaplanowano przychody z tytułu kredytów wysokości 8.500.000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobow. Przede wszystkim na realizację zadań inwest.:" Projekt i przebudowa ul. Usługowej i Śniadeckiego w Starej Gadce i Starowej Górze" oraz „Wykonanie SUV Czyżeminek".

Ponadto w 2025 r. zaplanowano na pokrycie planowanego deficytu wolne środki w wysokości 3.854.120,75 zł

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Rzgów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rzgów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 759 990,28	0,00	1 759 990,28
2025	2 193 358,88	0,00	2 193 358,88
2026	1 738 747,28	1 130 795,28	2 869 542,56
2027	2 988 747,28	1 200 000,00	4 188 747,28
2028	2 988 747,28	1 700 000,00	4 688 747,28
2029	2 988 747,28	1 700 000,00	4 688 747,28
2030	2 988 747,28	700 000,00	3 688 747,28
2031	2 988 747,28	2 400 000,00	5 388 747,28
2032	2 988 747,28	2 700 000,00	5 688 747,28
2033	1 038 747,28	2 700 000,00	3 738 747,28
2034	964 551,02	2 700 000,00	3 664 551,02

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2024-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie" wynosi 25 627 878,42 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 32 298 683,42 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 41,20%.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	32 298 683,42	78 394 069,70	41,20%
2025	38 605 324,54	85 975 720,00	44,90%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -1 046 068,58 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Rzgów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Rzgów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	81 158 648,42	82 204 717,00	-1 046 068,58	12 274 183,42
2025	85 697 231,00	82 916 148,00	2 781 083,00	6 635 203,75
2026	88 264 678,00	83 932 626,00	4 332 052,00	4 332 052,00
2027	90 581 625,00	84 673 944,00	5 907 681,00	5 907 681,00
2028	92 959 392,00	86 660 372,00	6 299 020,00	6 299 020,00
2029	95 399 577,00	88 674 956,00	6 724 621,00	6 724 621,00
2030	97 903 816,00	90 748 960,00	7 154 856,00	7 154 856,00
2031	100 473 791,00	92 839 169,00	7 634 622,00	7 634 622,00
2032	103 111 228,00	94 947 144,00	8 164 084,00	8 164 084,00
2033	105 817 897,00	97 142 209,00	8 675 688,00	8 675 688,00
2034	108 595 617,00	99 430 821,00	9 164 796,00	9 164 796,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Rzgów przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	5,62%	22,92%	TAK	24,40%	TAK
2025	4,84%	19,97%	TAK	21,45%	TAK
2026	5,11%	16,56%	TAK	18,00%	TAK
2027	6,18%	14,06%	TAK	15,50%	TAK
2028	6,42%	11,00%	TAK	12,44%	TAK
2029	6,09%	7,42%	TAK	8,87%	TAK
2030	4,70%	5,16%	TAK	6,61%	TAK

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

2031	6,21%	6,80%	TAK	6,80%	TAK
2032	6,17%	7,75%	TAK	7,75%	TAK
2033	3,91%	8,20%	TAK	8,20%	TAK
2034	3,63%	8,48%	TAK	8,48%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rzgów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023".

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

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) *Programy, projekty lub zadania pozostałe:*

bieżące:

1) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - zmiana m.p.z.p.

2) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2022 roku - zmiana m.p.z.p.

3) Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

przestrzennego Gminy Rzgów - zmiana m.p.z.p.

4) Świadczenie usługi dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Rzgów w roku szkolnym 2023/2024 - Zapewnienie dostępu do edukacji
5) Zwrot kosztów przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych organizowany przez rodziców w roku szkolnym 2023/2024 - Zapewnienie dostępu do edukacji
6) Transport i opieka uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2023/2024 organizowany przez gminę - Zapewnienie dostępu do edukacji
7) Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Rzgów- nowy system gospodarowania odpadami (usługa świadczona w latach 2023-2024) - Ochrona środowiska
8) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego rozpoczęcie w 2023 r. - Zmiana m.p.z.p
9) Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Rzgów (nieruchomości stanowiące własność Gminy Rzgów) - Ochrona środowiska
10) Opracowanie planu ogólnego gminy - Zmiana m.p.z.p.
11) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2024 roku - Zmiana m.p.z.p.
12) Konserwacja oświetlenia ulicznego Gminy Rzgów będącego na majątku PGE Dystrybucja - Oświetlenie uliczne
13) Porozumienie w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dodatkowych etatów w Rewirze Dzielnicowych Komisariatu Policji w Rzgowie Komendy Powiatowej Policji powiatu łódzkiego wschodniego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego
14) Transport i opieka uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2024/2025 organizowany przez gminę - Zapewnienie dostępu do edukacji
15) Zwrot kosztów przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych organizowany przez rodziców w roku szkolnym 2024/2025 - Zapewnienie dostępu do edukacji

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

16) Świadczenie usługi dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Rzgów w roku szkolnym 2024/2025 - Zapewnienie dostępu do edukacji
17) Podział działki nr 338 w Grodzisku oraz inwentaryzacja sieci wodociągowej w Grodzisku (działka 38/2) - Infrastruktura wodociągowa

majątkowe:

1) Projekt przebudowy drogi gminnej nr 106407E - Kalinko Morgi - Poprawa infrastruktury drogowej
2) Przebudowa ulicy Podłogowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej
3) Dokończenie budowy świetlicy w Starej Gadce - Poprawa infrastruktury społecznej
4) Projekt rozbudowy Szkoły Podstawowej w Kalinie wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa infrastruktury społecznej
5) Przebudowa ulicy Ogrodowej w Rzgowie- droga powiatowa nr 2909E - Poprawa infrastruktury drogowej
6) Przebudowa ulicy Granitowej w Bronisinie Dworskim - Poprawa infrastruktury drogowej
7) Projekt przebudowy ulicy Podłogowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej
8) Projekt ulicy Wójtowskiej w Starowej Górze - Poprawa infrastuktury drogowej
9) Skrzyżowanie ulicy Literackiej i Kamiennej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej
10) Odpłatne przejmowanie urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych od osób fizycznych - Ochrona środowiska
11) Projekt i przebudowa ul. Usługowej i Śniadeckiego w Starej Gadce i Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej
12) Projekt i budowa kanalizacji w ul. Wierzbowej w Starowej Górze - Ochrona środowiska
13) Projekt i przebudowa drogi w Konstantynie - Poprawa infrastruktury drogowej
14) Projekt przebudowy ul. Klonowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej
15) Budowa i projektowanie wodociągów na terenie Gminy Rzgów - Ochrona środowiska
16) Budowa i projektowanie wodociągów na terenie Gminy Rzgów (tereny wiejskie) - Ochrona środowiska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

17) Przebudowa ulicy Wąwozowej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej

18) Projekt zagospodarowania terenu przy Gminnym Ośrodku Kultury w Rzgowie - Poprawa infrastruktury kulturalnej

19) Projekt rozbudowy Szkoły Podstawowej w Guzewie wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa infrastruktury społeczne

20) Wykonanie projektu przebudowy/rozbudowy osiedla Nadrzeczna, obejmujące ulice: Jagiellończyka, Załuski, Łowmiańskiego, Żołnierzy Września - Poprawa infrastruktury drogowej

21) Budowa zaplecza sportowego w Gminie Rzgów - Rozbudowa infrastruktury sportowej

22) Wykonanie projektu budowy oświetlenia ulicy Akacjowej i Modrzewiowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury oświetleniowej

23) Rozbudowa dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Gospodarz (ulica Łanowa i Zbożowa) (2023-2024) - Poprawa infrastruktury drogowej

24) Przygotowanie dokumentacji projektowej i kosztowej dla prac remontowych budynku socjalnego GZWiK - Poprawa infrastruktury

25) Inwentaryzacja architektoniczno-budowlana oraz sporządzenie audytu energetycznego dla zadania inwestycyjnego pn.: Termomodernizacja budynków Szkół Podstawowych w Gminie Rzgów w miejscowościach Kalino i Guzew -

26) Instalacja fotowoltaiczna na budynku GOSTiR w Rzgowie - Bezpieczeństwo energetyczne

27) Wykonanie koncepcji rozbudowy ulicy Zakładowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej

28) Wykonanie SUV Czyżeminek- Ochrona środowiska

29) Projekt i wykonanie studni głębinowej na SUV Gospodarz- Ochrona środowiska

30) Utworzenie punktu dydaktycznego na potrzeby prowadzenia zajęć terenowych z edukacji ekologicznej i przyrodniczej w Szkole Podstawowej im. J.Długosza w Rzgowie - Edukacja ekologiczna

31) Dokończenie budowy świetlicy w Hucie Wiskickiej - Poprawa infrastruktury społecznej

32) Przebudowa ul. Klonowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej

33) Projekt i przebudowa drogi nr 106409 E - Poprawa infrastruktury drogowej

34) Projekt i roboty budowlane na obiekcie przy ul. Rawskiej 10 w Rzgowie - Poprawa infrastruktury

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04