

Projekt

z dnia 21 lutego 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W RZEPINIE**

z dnia 2025 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2025 – 2036.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226 – 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024r., poz. 1530 ze zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XI/78/2024 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 20 grudnia 2024r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2025 – 2036 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2025 – 2038”;
- 2) wydłuża się okres prognozy do roku 2038;
- 3) załącznik Nr 1 - obejmujący dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 4) załącznik Nr 2 - obejmujący Wykaz Przedsięwzięć otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rzepina.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2025	108 637 847,55	75 143 654,47	29 348 478,23	768 549,60	10 587 135,68	7 012 708,96	27 426 782,00	15 400 000,00	33 494 193,08	3 900 000,00	29 586 793,08	
2026	100 928 743,00	90 302 743,00	33 620 446,00	1 037 542,00	14 292 633,00	8 325 966,00	33 026 156,00	16 000 000,00	10 626 000,00	430 000,00	10 117 000,00	
2027	93 634 129,00	93 112 129,00	34 662 678,00	1 069 706,00	14 735 705,00	8 584 071,00	34 059 969,00	16 500 000,00	522 000,00	430 000,00	0,00	
2028	96 254 268,00	95 719 268,00	35 633 232,00	1 099 658,00	15 148 305,00	8 824 425,00	35 013 648,00	17 000 000,00	535 000,00	430 000,00	0,00	
2029	98 948 000,00	98 400 000,00	36 630 962,00	1 130 448,00	15 572 458,00	9 071 509,00	35 994 623,00	17 500 000,00	548 000,00	430 000,00	0,00	
2030	101 422 000,00	100 860 000,00	37 656 629,00	1 158 709,00	15 961 769,00	9 298 297,00	36 784 596,00	18 000 000,00	562 000,00	430 000,00	0,00	
2031	103 856 000,00	103 280 000,00	38 598 045,00	1 187 677,00	16 360 813,00	9 530 754,00	37 602 711,00	18 500 000,00	576 000,00	430 000,00	0,00	
2032	106 040 000,00	105 450 000,00	39 408 604,00	1 217 369,00	16 769 833,00	9 769 023,00	38 285 171,00	19 000 000,00	590 000,00	430 000,00	0,00	
2033	108 164 000,00	107 559 000,00	40 196 776,00	1 247 803,00	17 189 079,00	10 013 249,00	38 912 093,00	19 500 000,00	605 000,00	430 000,00	0,00	
2034	110 330 000,00	109 710 000,00	41 000 711,00	1 278 998,00	17 618 806,00	10 263 580,00	39 547 905,00	20 000 000,00	620 000,00	430 000,00	0,00	
2035	112 429 000,00	111 794 000,00	41 779 725,00	1 310 973,00	18 059 276,00	10 520 170,00	40 123 856,00	21 000 000,00	635 000,00	430 000,00	0,00	
2036	114 457 000,00	113 806 000,00	42 531 760,00	1 343 747,00	18 510 758,00	10 783 174,00	40 636 561,00	22 000 000,00	651 000,00	430 000,00	0,00	
2037	116 405 703,00	115 740 703,00	43 254 800,00	1 366 591,00	18 825 441,00	10 966 488,00	41 327 383,00	22 374 000,00	665 000,00	430 000,00	0,00	
2038	118 156 814,00	117 476 814,00	43 903 622,00	1 387 090,00	19 107 823,00	11 130 985,00	41 947 294,00	22 709 610,00	680 000,00	430 000,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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		
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
2025	118 134 931,74	78 294 361,63	41 688 378,40	0,00	0,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	39 840 570,11	38 942 120,11	780 000,00
2026	98 858 743,00	76 303 758,10	41 200 000,00	0,00	0,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	22 554 984,90	22 554 984,90	0,00
2027	91 424 129,00	77 285 534,00	42 271 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	14 138 595,00	14 138 595,00	0,00
2028	93 344 268,00	79 164 492,00	43 327 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	14 179 776,00	14 179 776,00	0,00
2029	95 838 000,00	80 906 982,00	44 497 000,00	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	14 931 018,00	14 931 018,00	0,00
2030	98 312 000,00	82 695 460,00	45 699 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	15 616 540,00	15 616 540,00	0,00
2031	100 746 000,00	84 561 636,00	46 887 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	16 184 364,00	16 184 364,00	0,00
2032	102 630 000,00	86 481 420,00	48 059 000,00	0,00	0,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	16 148 580,00	16 148 580,00	0,00
2033	104 754 000,00	88 415 475,00	49 261 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	16 338 525,00	16 338 525,00	0,00
2034	106 000 000,00	90 373 313,00	49 213 000,00	0,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	15 626 687,00	15 626 687,00	0,00
2035	108 389 000,00	92 372 875,00	50 394 000,00	0,00	0,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	16 016 125,00	16 016 125,00	0,00
2036	110 397 000,00	94 385 082,00	50 345 000,00	0,00	0,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	16 011 918,00	16 011 918,00	0,00
2037	114 605 703,00	96 519 874,00	5 145 259,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	18 085 829,00	18 085 829,00	0,00
2038	116 556 814,00	98 727 060,00	52 533 094,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	17 829 754,00	17 829 754,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-9 497 084,19	0,00	11 390 817,23	5 500 000,00	5 500 000,00	1 667 667,87	1 667 667,87	4 223 149,36	2 329 416,32
2026	2 070 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 910 000,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 110 000,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 110 000,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 110 000,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 410 000,00	3 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 410 000,00	3 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 330 000,00	4 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 040 000,00	4 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 060 000,00	4 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 733,04	1 893 733,04	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 070 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 910 000,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 110 000,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 110 000,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 110 000,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 410 000,00	3 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 410 000,00	3 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 330 000,00	4 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 040 000,00	4 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 060 000,00	4 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 170 000,00	0,00	-3 150 707,16	2 740 110,07
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	37 100 000,00	0,00	13 998 984,90	13 998 984,90
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	34 890 000,00	0,00	15 826 595,00	15 826 595,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 980 000,00	0,00	16 554 776,00	16 554 776,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	28 870 000,00	0,00	17 493 018,00	17 493 018,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	25 760 000,00	0,00	18 164 540,00	18 164 540,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	22 650 000,00	0,00	18 718 364,00	18 718 364,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	19 240 000,00	0,00	18 968 580,00	18 968 580,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 830 000,00	0,00	19 143 525,00	19 143 525,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	19 336 687,00	19 336 687,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 460 000,00	0,00	19 421 125,00	19 421 125,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	19 420 918,00	19 420 918,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	19 220 829,00	19 220 829,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 749 754,00	18 749 754,00

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
2025	6,51%	-0,60%	11,82%	12,52%	TAK	TAK
2026	5,53%	22,86%	10,33%	11,03%	TAK	TAK
2027	5,34%	21,44%	13,45%	14,15%	TAK	TAK
2028	5,77%	21,47%	15,41%	16,10%	TAK	TAK
2029	5,78%	21,88%	13,01%	13,71%	TAK	TAK
2030	5,36%	21,80%	13,49%	14,19%	TAK	TAK
2031	5,08%	21,73%	16,09%	16,79%	TAK	TAK
2032	5,06%	21,32%	18,65%	18,65%	TAK	TAK
2033	4,73%	20,86%	21,79%	21,79%	TAK	TAK
2034	5,29%	20,38%	21,50%	21,50%	TAK	TAK
2035	4,63%	19,81%	21,35%	21,35%	TAK	TAK
2036	4,30%	19,21%	21,11%	21,11%	TAK	TAK
2037	1,88%	18,50%	20,73%	20,73%	TAK	TAK
2038	1,56%	17,68%	20,26%	20,26%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 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 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
2025	778 236,96	778 236,96	778 236,96	5 244 169,37	5 244 169,37	5 244 169,37	976 929,33	976 929,33	810 153,62
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	1 936 500,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	7 786 110,67	7 786 110,67	5 736 002,29	26 282 462,71	710 000,00	25 572 462,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 426 801,66	2 280 000,00	10 146 801,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
2025	1 893 733,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 273 397,12	26 282 462,71	12 426 801,66	0,00	0,00	24 960 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 990 000,00	710 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	2 990 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 283 397,12	25 572 462,71	10 146 801,66	0,00	0,00	21 970 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 567 440,00	2 287 440,00	2 280 000,00	0,00	0,00	2 990 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 990 000,00	710 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	2 990 000,00
1.1.1.1	Aktywna integracja w ramach Funduszu Lokalnego Pogranicza. - Środki z Programu Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027. Na wsparcie obywateli.	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RZEPINIE	2025	2027	790 000,00	270 000,00	520 000,00	0,00	0,00	790 000,00
1.1.1.2	Równy dostęp do dobrego jakościowo kształcenia. - Środki z Programu Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027. Na wsparcie obywateli.	ZESPÓŁ SZKÓŁ W RZEPINIE	2025	2027	1 467 000,00	293 400,00	1 173 600,00	0,00	0,00	1 467 000,00
1.1.1.3	Równy dostęp do dobrego jakościowo kształcenia. - Środki z Programu Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027. Na wsparcie obywateli.	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W KOWALOWIE	2025	2027	733 000,00	146 600,00	586 400,00	0,00	0,00	733 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 577 440,00	1 577 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z odcinkiem wodociągu w Lubiechni Wielkiej - Etap I - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury kanalizacyjnej i wodociągowej	Urząd Miejski	2023	2025	1 577 440,00	1 577 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				36 705 957,12	23 995 022,71	10 146 801,66	0,00	0,00	21 970 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 705 957,12	23 995 022,71	10 146 801,66	0,00	0,00	21 970 000,00
1.3.2.1	Budowa Rzepińskiego Centrum Sportowego - II etap - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Miejski w Rzepinie	2023	2026	11 150 000,00	7 000 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	11 150 000,00
1.3.2.3	Prace konserwatorskie, restauratorskie i budowlane mające na celu zabezpieczenie fundamentów budynku Szkoły Podstawowej w Rzepinie. - Środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	Urząd Miejski w Rzepinie	2024	2026	820 000,00	500 000,00	320 000,00	0,00	0,00	820 000,00
1.3.2.4	Budowa Rzepińskiego Centrum Sportowego - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Miejski	2022	2026	10 085 280,46	6 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.5	Adaptacja budynku na potrzeby Centrum Usług Społecznych w Gminie Rzepin. - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2026	4 864 376,66	1 774 160,34	1 676 801,66	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ujęcia wody podziemnej w Kowalowie. - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury	Urząd Miejski w Rzepinie	2023	2025	439 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Poprawa infrastruktury drogowej poprzez budowę i przebudowę dróg na terenie miasta Rzepin. - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzepinie	2024	2025	7 570 700,00	7 096 538,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ścieżki rowerowej od ulicy Kilińskiego do jeziora Długie w ciągu ul. Poznańskiej w m. Rzepin - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzepinie	2024	2025	1 776 600,00	1 610 323,68	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2025-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzepin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 790 805,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 670 590,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 120 215,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 9 191 553,83 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 952 978,60 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 238 575,23 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 497 084,19 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	105 847 042,55	+2 790 805,00	108 637 847,55
Dochody bieżące	74 473 064,47	+670 590,00	75 143 654,47
Dotacje bieżące	6 342 118,96	+670 590,00	7 012 708,96
Dochody majątkowe	31 373 978,08	+2 120 215,00	33 494 193,08
Wydatki ogółem	108 943 377,91	+9 191 553,83	118 134 931,74
Wydatki bieżące	74 341 383,03	+3 952 978,60	78 294 361,63
Wynagrodzenia i pochodne	39 790 068,40	+1 898 310,00	41 688 378,40
Obsługa długu	2 200 000,00	+340 000,00	2 540 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	32 351 314,63	+1 714 668,60	34 065 983,23
Wydatki majątkowe	34 601 994,88	+5 238 575,23	39 840 570,11
Wynik budżetu	-3 096 335,36	-6 400 748,83	-9 497 084,19

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	-	+115 740 703,00	115 740 703,00
2038	-	+117 476 814,00	117 476 814,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	-	+665 000,00	665 000,00
2038	-	+680 000,00	680 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	-	+96 519 874,00	96 519 874,00
2038	-	+98 727 060,00	98 727 060,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	22 754 984,90	-200 000,00	22 554 984,90
2027	14 338 595,00	-200 000,00	14 138 595,00
2028	14 179 776,00	-	14 179 776,00
2029	15 131 018,00	-200 000,00	14 931 018,00
2030	15 816 540,00	-200 000,00	15 616 540,00
2031	16 384 364,00	-200 000,00	16 184 364,00
2032	15 348 580,00	+800 000,00	16 148 580,00
2033	15 538 525,00	+800 000,00	16 338 525,00
2034	15 726 687,00	-100 000,00	15 626 687,00
2035	16 116 125,00	-100 000,00	16 016 125,00
2036	16 011 918,00	-	16 011 918,00
2037	-	+18 085 829,00	18 085 829,00
2038	-	+17 829 754,00	17 829 754,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 750 000,00	+710 000,00	2 460 000,00
2027	1 450 000,00	+850 000,00	2 300 000,00
2028	1 130 000,00	+970 000,00	2 100 000,00
2029	1 250 000,00	+800 000,00	2 050 000,00
2030	1 000 000,00	+800 000,00	1 800 000,00
2031	800 000,00	+850 000,00	1 650 000,00
2032	650 000,00	+780 000,00	1 430 000,00
2033	500 000,00	+700 000,00	1 200 000,00
2034	350 000,00	+580 000,00	930 000,00
2035	200 000,00	+445 000,00	645 000,00
2036	72 000,00	+293 000,00	365 000,00
2037	-	+165 000,00	165 000,00
2038	-	+55 000,00	55 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzepin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 6 400 748,83 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 5 500 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 990 068,40	+6 400 748,83	11 390 817,23
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+5 500 000,00	5 500 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	766 919,04	+900 748,83	1 667 667,87

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 870 000,00	+200 000,00	2 070 000,00
2027	2 010 000,00	+200 000,00	2 210 000,00
2028	2 910 000,00	-	2 910 000,00
2029	2 910 000,00	+200 000,00	3 110 000,00
2030	2 910 000,00	+200 000,00	3 110 000,00
2031	2 910 000,00	+200 000,00	3 110 000,00
2032	4 210 000,00	-800 000,00	3 410 000,00
2033	4 210 000,00	-800 000,00	3 410 000,00
2034	4 230 000,00	+100 000,00	4 330 000,00
2035	3 940 000,00	+100 000,00	4 040 000,00
2036	4 060 000,00	-	4 060 000,00
2037	-	+1 800 000,00	1 800 000,00
2038	-	+1 600 000,00	1 600 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 5 500 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 9. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	5 500 000,00	0,00	5 500 000,00
2026	5 500 000,00	0,00	200 000,00	5 300 000,00
2027	5 300 000,00	0,00	200 000,00	5 100 000,00
2028	5 100 000,00	0,00	200 000,00	4 900 000,00
2029	4 900 000,00	0,00	200 000,00	4 700 000,00
2030	4 700 000,00	0,00	200 000,00	4 500 000,00
2031	4 500 000,00	0,00	200 000,00	4 300 000,00
2032	4 300 000,00	0,00	200 000,00	4 100 000,00
2033	4 100 000,00	0,00	200 000,00	3 900 000,00

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2034	3 900 000,00	0,00	100 000,00	3 800 000,00
2035	3 800 000,00	0,00	100 000,00	3 700 000,00
2036	3 700 000,00	0,00	300 000,00	3 400 000,00
2037	3 400 000,00	0,00	1 800 000,00	1 600 000,00
2038	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 10. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rzepin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 893 733,04	0,00	1 893 733,04
2026	1 870 000,00	200 000,00	2 070 000,00
2027	2 010 000,00	200 000,00	2 210 000,00
2028	2 710 000,00	200 000,00	2 910 000,00
2029	2 910 000,00	200 000,00	3 110 000,00
2030	2 910 000,00	200 000,00	3 110 000,00
2031	2 910 000,00	200 000,00	3 110 000,00
2032	3 210 000,00	200 000,00	3 410 000,00
2033	3 210 000,00	200 000,00	3 410 000,00
2034	4 230 000,00	100 000,00	4 330 000,00
2035	3 940 000,00	100 000,00	4 040 000,00
2036	3 760 000,00	300 000,00	4 060 000,00
2037	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2038	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzepin na lata 2025-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 11. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	6,51%	11,82%	TAK	12,52%	TAK
2026	5,53%	10,33%	TAK	11,03%	TAK
2027	5,34%	13,45%	TAK	14,15%	TAK
2028	5,77%	15,41%	TAK	16,10%	TAK
2029	5,78%	13,01%	TAK	13,71%	TAK
2030	5,36%	13,49%	TAK	14,19%	TAK
2031	5,08%	16,09%	TAK	16,79%	TAK
2032	5,06%	18,65%	TAK	18,65%	TAK
2033	4,73%	21,79%	TAK	21,79%	TAK
2034	5,29%	21,50%	TAK	21,50%	TAK
2035	4,63%	21,35%	TAK	21,35%	TAK
2036	4,30%	21,11%	TAK	21,11%	TAK
2037	1,88%	20,73%	TAK	20,73%	TAK
2038	1,56%	20,26%	TAK	20,26%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rzepin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Aktywna integracja w ramach Funduszu Lokalnego Pogranicza. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 790 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 270 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 790 000,00 zł. Jednostką realizującą jest OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RZEPINIE.
2. Równy dostęp do dobrego jakościowo kształcenia. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 467 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 293 400,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 467 000,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ W RZEPINIE.
3. Równy dostęp do dobrego jakościowo kształcenia. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą

733 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 146 600,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 733 000,00 zł. Jednostką realizującą jest PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W KOWALOWIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Adaptacja budynku na potrzeby Centrum Usług Społecznych w Gminie Rzepin. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł.

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

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

Tabela 12. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+710 000,00	710 000,00
2026	0,00	+2 280 000,00	2 280 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 13. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	25 552 462,71	+20 000,00	25 572 462,71

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzepin spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2038 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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

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