

Projekt

z dnia 20 sierpnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W RZEPINIE**

z dnia 2025 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2025-2038

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, art. 227, art. 229, art. 230 ust. 6 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. Załącznik Nr 1 do Uchwały XI/78/2024 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 20 grudnia 2024r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2025 – 2038 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.

§ 2. Załącznik Nr 2 do Uchwały XI/78/2024 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 20 grudnia 2024r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2025 – 2038 obejmujący Wykaz Przedsięwzięć otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rzepina.

§ 4. 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	113 637 357,40	77 393 029,99	29 348 478,23	768 549,60	10 802 103,68	8 446 816,48	28 027 082,00	15 400 000,00	36 244 327,41	3 900 000,00	32 336 927,41
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 ^x	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	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
2025	124 973 223,46	79 647 035,61	42 313 588,23	0,00	0,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	45 326 187,85	44 427 737,85	1 803 500,00
2026	98 758 743,00	76 303 758,10	41 200 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	22 454 984,90	22 454 984,90	0,00
2027	91 324 129,00	77 285 534,00	42 271 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	14 038 595,00	14 038 595,00	0,00
2028	93 244 268,00	79 164 492,00	43 327 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	14 079 776,00	14 079 776,00	0,00
2029	95 738 000,00	80 906 982,00	44 497 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	14 831 018,00	14 831 018,00	0,00
2030	98 212 000,00	82 695 460,00	45 699 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	15 516 540,00	15 516 540,00	0,00
2031	100 646 000,00	84 561 636,00	46 887 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	16 084 364,00	16 084 364,00	0,00
2032	102 530 000,00	86 481 420,00	48 059 000,00	0,00	0,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	16 048 580,00	16 048 580,00	0,00
2033	104 654 000,00	88 415 475,00	49 261 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	16 238 525,00	16 238 525,00	0,00
2034	106 000 000,00	90 373 313,00	49 213 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	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	700 000,00	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	440 000,00	0,00	0,00	0,00	16 011 918,00	16 011 918,00	0,00
2037	114 105 703,00	96 519 874,00	5 145 259,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	17 585 829,00	17 585 829,00	0,00
2038	116 056 814,00	98 727 060,00	52 533 094,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	17 329 754,00	17 329 754,00	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: 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
2025	-11 335 866,06	0,00	13 229 599,10	7 300 000,00	5 406 266,96	1 667 668,66	1 667 668,66	4 223 148,57	4 223 148,57
2026	2 170 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 310 000,00	2 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 010 000,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 210 000,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 210 000,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 210 000,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 510 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 510 000,00	3 510 000,00	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	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	38 781,87	38 781,87	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	2 170 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 310 000,00	2 310 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 010 000,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 000,00	3 510 000,00	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	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 970 000,00	0,00	-2 254 005,62	3 675 593,48	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	38 800 000,00	0,00	13 998 984,90	13 998 984,90	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	36 490 000,00	0,00	15 826 595,00	15 826 595,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	33 480 000,00	0,00	16 554 776,00	16 554 776,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	30 270 000,00	0,00	17 493 018,00	17 493 018,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	27 060 000,00	0,00	18 164 540,00	18 164 540,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	23 850 000,00	0,00	18 718 364,00	18 718 364,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	20 340 000,00	0,00	18 968 580,00	18 968 580,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 830 000,00	0,00	19 143 525,00	19 143 525,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	19 336 687,00	19 336 687,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 460 000,00	0,00	19 421 125,00	19 421 125,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	19 420 918,00	19 420 918,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	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	6,43%	0,75%	11,82%	12,52%	TAK	TAK
2026	5,94%	23,15%	10,52%	11,22%	TAK	TAK
2027	5,69%	21,68%	13,68%	14,38%	TAK	TAK
2028	6,23%	21,81%	15,68%	16,37%	TAK	TAK
2029	6,06%	22,05%	13,33%	14,02%	TAK	TAK
2030	5,58%	21,91%	13,83%	14,53%	TAK	TAK
2031	5,29%	21,83%	16,45%	17,14%	TAK	TAK
2032	5,27%	21,42%	19,03%	19,03%	TAK	TAK
2033	4,93%	20,96%	21,98%	21,98%	TAK	TAK
2034	5,36%	20,45%	21,67%	21,67%	TAK	TAK
2035	4,68%	19,87%	21,49%	21,49%	TAK	TAK
2036	4,37%	19,28%	21,21%	21,21%	TAK	TAK
2037	2,41%	18,56%	20,82%	20,82%	TAK	TAK
2038	2,05%	17,71%	20,34%	20,34%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	778 236,96	778 236,96	778 236,96	5 244 169,37	5 244 169,37	5 244 169,37	1 010 631,33	1 010 631,33	830 208,20
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
			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	7 740 110,67	7 740 110,67	5 736 002,29	31 472 614,84	710 000,00	30 762 614,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 845 000,00	2 280 000,00	8 565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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
2025	1 893 733,04	19 304,08	19 304,08	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	3 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 960 000,00	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 wyliczaniu 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)				44 216 397,12	31 472 614,84	10 845 000,00	0,00	0,00	27 005 000,00
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				41 226 397,12	30 762 614,84	8 565 000,00	0,00	0,00	24 015 000,00
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:				4 521 440,00	2 241 440,00	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				1 531 440,00	1 531 440,00	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	1 531 440,00	1 531 440,00	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				39 694 957,12	29 231 174,84	8 565 000,00	0,00	0,00	24 015 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 694 957,12	29 231 174,84	8 565 000,00	0,00	0,00	24 015 000,00
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	2025	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	4 116 312,47	0,00	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	7 920 700,00	7 446 538,69	0,00	0,00	0,00	350 000,00
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	1 966 600,00	1 800 323,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Poprawa bezpieczeństwa dostawy i jakości wody w miejscowościach popegeerowskich na terenie gminy Rzepin. - Poprawa infrastruktury wodociągowej.	Urząd Miejski w Rzepinie	2025	2026	2 515 000,00	2 100 000,00	415 000,00	0,00	0,00	2 515 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzepin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 106 197,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 758 563,63 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 347 634,33 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 106 197,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 338 362,09 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 767 835,87 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	110 531 159,44	+3 106 197,96	113 637 357,40
Dochody bieżące	76 634 466,36	+758 563,63	77 393 029,99
Dotacje bieżące	8 138 552,85	+308 263,63	8 446 816,48
Pozostałe	27 576 782,00	+450 300,00	28 027 082,00
Dochody majątkowe	33 896 693,08	+2 347 634,33	36 244 327,41
Wydatki ogółem	121 867 025,50	+3 106 197,96	124 973 223,46
Wydatki bieżące	79 308 673,52	+338 362,09	79 647 035,61
Wynagrodzenia i pochodne	42 519 695,10	-206 106,87	42 313 588,23
Pozostałe wydatki bieżące	34 248 978,42	+544 468,96	34 793 447,38
Wydatki majątkowe	42 558 351,98	+2 767 835,87	45 326 187,85

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzepin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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”.

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	300 000,00	2 170 000,00
2027	2 010 000,00	300 000,00	2 310 000,00
2028	2 710 000,00	300 000,00	3 010 000,00
2029	2 910 000,00	300 000,00	3 210 000,00
2030	2 910 000,00	300 000,00	3 210 000,00
2031	2 910 000,00	300 000,00	3 210 000,00
2032	3 210 000,00	300 000,00	3 510 000,00
2033	3 210 000,00	300 000,00	3 510 000,00
2034	4 230 000,00	100 000,00	4 330 000,00
2035	3 740 000,00	300 000,00	4 040 000,00
2036	3 960 000,00	100 000,00	4 060 000,00
2037	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2038	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00

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.

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	6,43%	11,82%	TAK	12,52%	TAK
2026	5,94%	10,52%	TAK	11,22%	TAK
2027	5,69%	13,68%	TAK	14,38%	TAK
2028	6,23%	15,68%	TAK	16,37%	TAK

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)
2029	6,06%	13,33%	TAK	14,02%	TAK
2030	5,58%	13,83%	TAK	14,53%	TAK
2031	5,29%	16,45%	TAK	17,14%	TAK
2032	5,27%	19,03%	TAK	19,03%	TAK
2033	4,93%	21,98%	TAK	21,98%	TAK
2034	5,36%	21,67%	TAK	21,67%	TAK
2035	4,68%	21,49%	TAK	21,49%	TAK
2036	4,37%	21,21%	TAK	21,21%	TAK
2037	2,41%	20,82%	TAK	20,82%	TAK
2038	2,05%	20,34%	TAK	20,34%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z odcinkiem wodociągu w Lubiechni Wielkiej - Etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 46 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Adaptacja budynku na potrzeby Centrum Usług Społecznych w Gminie Rzepin (rozdział 85203 i 85395). – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 342 152,13 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 676 801,66 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	28 466 462,71	+2 296 152,13	30 762 614,84
2026	10 241 801,66	-1 676 801,66	8 565 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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.