

**UCHWAŁA NR LVI/ 2023  
RADY MIEJSKIEJ W RZGOWIE  
z dnia 04 stycznia 2023 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2023-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, zm. poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) 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 2022 r. poz. 1634; zm. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414) **uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzgów na lata 2023–2034 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Uchwała 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 XLIV/434/2022 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 26 stycznia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2022-2040 wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rzgowa.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 LVI/ /2022\_Asyment  
z dnia 2023-01-04

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	
2023	74 965 678,00	71 080 678,00	17 516 398,00	4 032 266,00	9 908 244,00	3 927 597,51	35 696 172,49	20 355 351,00	3 885 000,00	300 000,00	3 585 000,00	
2024	81 472 551,00	74 492 551,00	18 357 185,00	4 225 815,00	10 383 840,00	4 116 122,00	37 409 589,00	21 332 408,00	6 980 000,00	0,00	6 980 000,00	
2025	76 801 820,00	76 801 820,00	18 926 258,00	4 356 815,00	10 705 739,00	4 243 722,00	38 569 286,00	21 993 713,00	0,00	0,00	0,00	
2026	78 721 864,00	78 721 864,00	19 399 414,00	4 465 735,00	10 973 382,00	4 349 815,00	39 533 518,00	22 543 556,00	0,00	0,00	0,00	
2027	81 004 798,00	81 004 798,00	19 961 997,00	4 595 241,00	11 291 610,00	4 475 960,00	40 679 990,00	23 197 319,00	0,00	0,00	0,00	
2028	83 353 938,00	83 353 938,00	20 540 895,00	4 728 503,00	11 619 067,00	4 605 763,00	41 859 710,00	23 870 041,00	0,00	0,00	0,00	
2029	85 687 848,00	85 687 848,00	21 116 040,00	4 860 901,00	11 944 401,00	4 734 724,00	43 031 782,00	24 538 402,00	0,00	0,00	0,00	
2030	88 001 420,00	88 001 420,00	21 686 173,00	4 992 145,00	12 266 900,00	4 862 562,00	44 193 640,00	25 200 939,00	0,00	0,00	0,00	
2031	90 377 458,00	90 377 458,00	22 271 700,00	5 126 933,00	12 598 106,00	4 993 851,00	45 386 868,00	25 881 364,00	0,00	0,00	0,00	
2032	92 727 272,00	92 727 272,00	22 850 764,00	5 260 233,00	12 925 657,00	5 123 691,00	46 566 927,00	26 554 279,00	0,00	0,00	0,00	
2033	95 138 181,00	95 138 181,00	23 444 884,00	5 396 999,00	13 261 724,00	5 256 907,00	47 777 667,00	27 244 690,00	0,00	0,00	0,00	
2034	97 516 636,00	97 516 636,00	24 031 006,00	5 531 924,00	13 593 267,00	5 388 330,00	48 972 109,00	27 925 807,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2023	107 923 825,00	80 013 563,00	28 869 327,55	0,00	0,00	4 010 000,00	0,00	0,00	0,00	27 910 262,00	27 910 262,00	0,00
2024	80 112 560,72	71 144 414,85	29 345 671,00	0,00	0,00	1 969 066,00	0,00	0,00	0,00	8 968 145,87	8 968 145,87	0,00
2025	74 608 461,12	71 943 650,00	29 888 566,00	0,00	0,00	1 608 046,00	0,00	0,00	0,00	2 664 811,12	2 664 811,12	0,00
2026	76 483 116,72	72 629 247,00	30 411 616,00	0,00	0,00	1 265 005,00	0,00	0,00	0,00	3 853 869,72	3 853 869,72	0,00
2027	77 516 050,72	74 183 831,00	31 278 347,00	0,00	0,00	929 042,00	0,00	0,00	0,00	3 332 219,72	3 332 219,72	0,00
2028	79 865 190,72	75 811 285,00	32 154 141,00	0,00	0,00	631 291,00	0,00	0,00	0,00	4 053 905,72	4 053 905,72	0,00
2029	82 699 100,72	77 486 033,00	33 046 418,00	0,00	0,00	338 116,00	0,00	0,00	0,00	5 213 067,72	5 213 067,72	0,00
2030	84 512 672,72	79 428 982,00	33 955 194,00	0,00	0,00	269 752,00	0,00	0,00	0,00	5 083 690,72	5 083 690,72	0,00
2031	85 388 710,72	81 432 963,00	34 888 962,00	0,00	0,00	209 864,00	0,00	0,00	0,00	3 955 747,72	3 955 747,72	0,00
2032	87 238 524,72	83 492 153,00	35 839 686,00	0,00	0,00	159 977,00	0,00	0,00	0,00	3 746 371,72	3 746 371,72	0,00
2033	91 099 433,72	85 608 039,00	36 798 398,00	0,00	0,00	129 839,00	0,00	0,00	0,00	5 491 394,72	5 491 394,72	0,00
2034	92 736 199,98	87 754 414,00	37 773 556,00	0,00	0,00	84 061,00	0,00	0,00	0,00	4 981 785,98	4 981 785,98	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-32 958 147,00	0,00	34 027 795,28	12 915 885,00	12 915 885,00	758 880,00	758 880,00	20 353 030,28	19 283 382,00
2024	1 359 990,28	1 359 990,28	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 193 358,88	2 193 358,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 238 747,28	2 238 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 488 747,28	3 488 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 488 747,28	3 488 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 988 747,28	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 488 747,28	3 488 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 988 747,28	4 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 488 747,28	5 488 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 038 747,28	4 038 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 780 436,02	4 780 436,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 069 648,28	1 069 648,28	0,00	0,00	0,00
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	2 238 747,28	2 238 747,28	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 488 747,28	3 488 747,28	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 488 747,28	3 488 747,28	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 988 747,28	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 488 747,28	3 488 747,28	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 988 747,28	4 988 747,28	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 488 747,28	5 488 747,28	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 038 747,28	4 038 747,28	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 780 436,02	4 780 436,02	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 543 763,42	0,00	-8 932 885,00	12 179 025,28
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	37 183 773,14	0,00	3 348 136,15	3 348 136,15
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	34 990 414,26	0,00	4 858 170,00	4 858 170,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	32 751 666,98	0,00	6 092 617,00	6 092 617,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	29 262 919,70	0,00	6 820 967,00	6 820 967,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 774 172,42	0,00	7 542 653,00	7 542 653,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 785 425,14	0,00	8 201 815,00	8 201 815,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 296 677,86	0,00	8 572 438,00	8 572 438,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 307 930,58	0,00	8 944 495,00	8 944 495,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 819 183,30	0,00	9 235 119,00	9 235 119,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 780 436,02	0,00	9 530 142,00	9 530 142,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 762 222,00	9 762 222,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	7,56%	-7,25%	-6,80%	23,86%	25,84%	TAK	TAK
2024	5,30%	7,56%	7,56%	18,60%	20,58%	TAK	TAK
2025	5,24%	8,91%	x	16,44%	18,42%	TAK	TAK
2026	4,71%	9,89%	x	13,51%	15,56%	TAK	TAK
2027	5,77%	10,13%	x	11,45%	13,49%	TAK	TAK
2028	5,23%	10,38%	x	8,66%	10,71%	TAK	TAK
2029	4,11%	10,55%	x	5,39%	7,43%	TAK	TAK
2030	4,52%	10,64%	x	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2031	6,09%	10,72%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2032	6,45%	10,72%	x	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2033	4,64%	10,75%	x	10,43%	10,43%	TAK	TAK
2034	5,28%	10,69%	x	10,56%	10,56%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2023	53 216,56	53 216,56	50 966,55	0,00	0,00	0,00	108 646,34	108 646,34	105 188,34
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									
	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 <sup>x</sup>	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
2023	0,00	0,00	0,00	26 711 715,99	8 901 066,34	17 810 649,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 364 522,00	3 944 522,00	7 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	1 069 648,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 759 990,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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 wylczenia 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.

<sup>x</sup> - 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 LVI/ /2022\_Asystent  
z dnia 2023-01-04

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				47 853 791,88	26 711 715,99	11 364 522,00	0,00	0,00	34 245 570,64
1.a	- wydatki bieżące				17 945 461,44	8 901 066,34	3 944 522,00	0,00	0,00	9 219 679,59
1.b	- wydatki majątkowe				29 908 330,44	17 810 649,65	7 420 000,00	0,00	0,00	25 025 891,05
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:				803 174,11	103 646,34	0,00	0,00	0,00	91 446,34
1.1.1	- wydatki bieżące				803 174,11	103 646,34	0,00	0,00	0,00	91 446,34
1.1.1.1	Zarządzanie projektem "Żłobek Gminny w Rzgowie szansą na aktywność zawodową rodziców" współfinansowanego ze środków EFS w ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 - Opieka nad dziećmi do lat 3	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2023	48 801,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Żłobek Gminny w Rzgowie szansą na aktywność zawodową rodziców - Opieka nad dziećmi do lat 3	Żłobek Gminny w Rzgowie	2022	2023	657 499,00	32 410,45	0,00	0,00	0,00	32 410,45
1.1.1.3	Erasmus + Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej - Realizacja programu edukacyjnego	Szkoła Podstawowa w Guzowie	2022	2023	96 874,11	59 035,89	0,00	0,00	0,00	59 035,89
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				47 050 617,77	26 608 069,65	11 364 522,00	0,00	0,00	34 154 124,30
1.3.1	- wydatki bieżące				17 142 287,33	8 797 420,00	3 944 522,00	0,00	0,00	9 128 233,25
1.3.1.1	.Porozumienie w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dodatkowych etatów w Rewirze Dzielnicowych Komisariatu Policji w Rzgowie Komendy Powiatowej Policji powiatu łódzkiego wschodniego - Zapewnienie bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Rzgowie	2018	2023	872 800,00	216 000,00	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 - zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2017	2023	291 692,72	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.1.3	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2020 roku - zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2020	2023	153 980,50	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.4	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2021 roku - zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2023	141 476,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00
1.3.1.5	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	135 000,00	15 000,00	0,00	0,00	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.6	Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	150 000,00	140 898,00	0,00	0,00	0,00	140 898,00
1.3.1.7	Świadczenie usługi dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Rzgów w roku szkolnym 2022/2023 - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	231 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	126 000,00
1.3.1.8	Zwrot kosztów przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych organizowany przez rodziców w roku szkolnym 2022/2023 - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	82 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
1.3.1.9	Transport i opieka uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2022/2023 organizowany przez gminę - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	100 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.10	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Rzgów- nieruchomości stanowiące własność Gminy Rzgów - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	177 622,52	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Rzgów- nowy system gospodarowania odpadami - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	4 492 380,34	3 293 708,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	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	120 000,00	180 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.13	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	100 000,00	40 000,00	60 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.14	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	50 000,00	70 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.15	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	2024	3 945 335,25	325 813,25	3 619 522,00	0,00	0,00	3 945 335,25
1.3.1.16	Sprzedaż węgla - Bezpieczeństwo energetyczne mieszkańców	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	5 834 000,00	3 984 000,00	0,00	0,00	0,00	3 984 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 908 330,44	17 810 649,65	7 420 000,00	0,00	0,00	25 025 891,05
1.3.2.1	Wykonanie projektu i odwiertu studni oraz projektu przebudowy SUW w Czyżeminku - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2020	2023	470 000,00	253 011,90	0,00	0,00	0,00	253 011,90
1.3.2.2	Przebudowa ulicy Kasztanowej w Starowej Górze - Budowa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2023	2 000 000,00	1 895 471,58	0,00	0,00	0,00	1 895 471,58
1.3.2.3	Projekt przebudowy ulicy Łódzkiej w Rzgowie od ronda do ulicy Grodzkiej - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2023	200 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.4	Projekt przebudowy Placu 500- lecia w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2023	200 000,00	159 803,75	0,00	0,00	0,00	159 803,75
1.3.2.5	Projekt przebudowy drogi w Kalinie. Droga Powiatowa nr 2922E - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2023	230 000,00	116 840,00	0,00	0,00	0,00	116 840,00
1.3.2.6	Projekt przebudowy drogi gminnej nr 106407E - Kalinko Morgi - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2023	233 208,00	163 245,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Podłogowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.8	Dokończenie budowy świetlicy w Starej Gadce - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2023	2 249 535,81	1 366 792,00	0,00	0,00	0,00	1 366 792,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Przebudowa ulicy Ogrodowej w Rzgowie- droga powiatowa nr 2909E - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	372 239,00	372 139,00	0,00	0,00	0,00	372 139,00
1.3.2.11	Wykonanie projektu modernizacji ulic Załuski i Jagiellończyka w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	50 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00
1.3.2.12	Przebudowa ulicy Słonecznej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00
1.3.2.13	Przebudowa infrastruktury ulic na osiedlu Gospodarz w Gminie Rzgów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2024	2 041 000,00	1 600 000,00	440 000,00	0,00	0,00	2 040 000,00
1.3.2.14	Przebudowa ulicy Granitowej w Bronisinie Dworskim - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2020	2023	4 035 055,00	3 993 000,00	0,00	0,00	0,00	3 993 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa świetlicy w Romanowie - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2020	2023	219 209,85	73 103,32	0,00	0,00	0,00	73 103,32
1.3.2.16	Projekt przebudowy ulicy Podłogowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2023	170 000,00	135 337,68	0,00	0,00	0,00	135 337,68
1.3.2.17	Rozbudowa kanalizacji w Gminie Rzgów - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2021	2023	2 490 000,00	37 755,80	0,00	0,00	0,00	37 755,80
1.3.2.18	Zagospodarowanie terenu w rejonie stawu na działce 295 w Guzowie - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2020	2023	298 000,50	14 107,38	0,00	0,00	0,00	14 107,38
1.3.2.19	Projekt chodnika ulica Nadrzeczna w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.20	Modernizacja oświetlenia i wykonanie instalacji fotowoltaicznej w obiekcie hali sportowej w Rzgowie - modernizacja oświetlenia	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	466 740,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.21	Projekt ulicy Wójtowskiej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	42 513,00	41 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa ul. Usługowej i Śniadeckiego w Starej Gadce i Starowej Górze (Polski Ład ) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2024	4 643 500,00	230 000,00	4 370 000,00	0,00	0,00	4 600 000,00
1.3.2.23	Skrzyżowanie ulicy Literackiej i Kamiennej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	171 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.24	Projekt przebudowy kolizji energetycznej na ul.Słonecznej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	35 950,00	34 950,00	0,00	0,00	0,00	34 950,00
1.3.2.25	Budowa zaplecza socjalnego przy boisku w Rzgowie (Polski Ład) - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2024	5 835 000,00	3 190 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00	5 800 000,00
1.3.2.26	Modernizacja świetlicy w Hucie Wiskickiej - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	75 998,00	75 898,00	0,00	0,00	0,00	75 898,00
1.3.2.27	Elewacja i docieplenie OSP Bronisin - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	379 381,28	378 680,64	0,00	0,00	0,00	378 680,64
1.3.2.28	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Ogrodowej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.29	Wykonanie PFU dla przebudowy ul. Wąwozowej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2023-2034

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 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rzgów za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rzgów na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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 2023-2034.

#### 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 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realna wynagrodzeń w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	
2025	3,10%	3,10%	
2026	2,90%	2,50%	
2027	2,90%	2,50%	
2028	2,90%	2,50%	
2029	2,80%	2,50%	
2030	2,70%	2,50%	
2031	2,70%	2,50%	
2032	2,60%	2,50%	
2033	2,60%	2,50%	
2034	2,50%	2,50%	

*Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.*

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2024-2034 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 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2023 rok. Od 2024 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 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 średniorocznej inflacji (%)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	
	2025-2026	0,00%	
	2027-2034	100,00%	
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	
	2025-2026	0,00%	
	2027-2034	100,00%	
subwencja ogólna	2024	0,00%	
	2025-2026	0,00%	
	2027-2034	100,00%	
dotacje bieżące	2024	0,00%	
	2025-2026	0,00%	
	2027-2034	100,00%	
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	
	2025-2026	0,00%	
	2027-2034	100,00%	
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	
	2025-2026	0,00%	
	2027-2034	100,00%	

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 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rzgów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 20 355 351,00 zł, co stanowi 112,82% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 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 2023 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.

## **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 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 300 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Planowana jest sprzedaż nieruchomości stanowiących własność Gminy Rzgów tj. działka nr 96/9, działka nr 96/11 i działka 96/12 położonych w Czyżeminku –

które zgodnie z obowiązującym miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego gminy Rzgów zatwierdzonego uchwałą Rady Gminy Rzgów Nr XI/95/2003 z dnia 22 lipca 2003 roku opublikowanej w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego Nr 255, poz. 2270 z 15 września 2003 roku leżą w jednostce planistycznej „DMR” dla której ustala się przeznaczenie podstawowe (należy przez to rozumieć takie przeznaczenie, które powinno przeważać na danym terenie, wyznaczonym liniami rozgraniczającymi) - pod zabudowę zagrodową i mieszkaniową jednorodzinną, przeznaczenie dopuszczalne (należy przez to rozumieć rodzaje przeznaczenia inne niż podstawowe, które uzupełniają lub wzbogacają przeznaczenie podstawowe) – pod zabudowę usługową i produkcyjną o uciążliwości nie wykraczającej poza granice działki.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 1 174 200,00 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:

Dotacja z Powiatu Łódzkiego Wschodniego na następujące zadania inwestycyjne (zgodnie z informacją ) z Powiatu Łódzkiego Wschodniego (60014 § 6620).

L.P	Nazwa zadania	Koszt całkowity zadania (w zł)	Dotacja z P (w zł)
1.	Projekt przebudowy ulicy Cegielnianej od Dk 71 do Starej Gadki ul. Lucerniana (2023)	100 000,00	100 000,00
2.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1233 E na odcinku od ul. Nad Nerem do ul. Strażackiej (2023r.)	600 000,00	300 000,00
3.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2909 E-etap I ( od ul. Literackiej do granic Rzgowa (2023r.)	600 000,00	300 000,00
4.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3303 E-etap II (2023r.)	550 000,00	275 000,00
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>1 850 000,00</b>	<b>975 000,00</b>

Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych: 2.610.000,00 zł

## 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 gospodarki narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	
	2027-2034	25,00%	25,00%	
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	
	2027-2034	0,00%	100,00%	

*Źródło: Opracowanie własne.*

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2023 r. w budżecie Gminy Rzgów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 28 869 327,55 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 3 265 272,10 zł. W latach 2024-2034 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, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie 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 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Przewiduje się znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Zamierza się szukać oszczędności przede wszystkim w zakresie wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarach, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

## **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 2023-2034.

## **3. Wynik budżetu**

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie: -32 958 147,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. emisji obligacji komunalnych w kwocie : 12 915 885,00 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie: 758.880,00 zł
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. : 19 283 382,00 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]
2023	74 965 678,00	107 923 825,00	-32 958 147,00
2024	81 472 551,00	80 112 560,72	1 359 990,28
2025	76 801 820,00	74 608 461,12	2 193 358,88
2026	78 721 864,00	76 483 116,72	2 238 747,28
2027	81 004 798,00	77 516 050,72	3 488 747,28
2028	83 353 938,00	79 865 190,72	3 488 747,28
2029	85 687 848,00	82 699 100,72	2 988 747,28
2030	88 001 420,00	84 512 672,72	3 488 747,28
2031	90 377 458,00	85 388 710,72	4 988 747,28
2032	92 727 272,00	87 238 524,72	5 488 747,28
2033	95 138 181,00	91 099 433,72	4 038 747,28
2034	97 516 636,00	92 736 199,98	4 780 436,02

*Źródło: Opracowanie własne.*

#### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 34 027 795,28 zł. Przychody Gminy Rzgów w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych : 12 915 885,00 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie : 758 880,00 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. 20 353 030,28 zł.

Do budżetu po stronie wydatków wprowadzone zostały środki na wypłatę dodatków węglowych i dodatków z tyt. innych źródeł ciepła łącznie na kwotę 758.880,00 zł. Środki te zostały pokryte z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie.

#### 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]	Zobowiązanie razem [zł]
2023	1 069 648,28	0,00	1 069 648,28
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	500 000,00	2 238 747,28
2027	2 988 747,28	500 000,00	3 488 747,28
2028	2 988 747,28	500 000,00	3 488 747,28
2029	2 988 747,28	0,00	2 988 747,28
2030	2 988 747,28	500 000,00	3 488 747,28
2031	2 988 747,28	2 000 000,00	4 988 747,28
2032	2 988 747,28	2 500 000,00	5 488 747,28
2033	1 038 747,28	3 000 000,00	4 038 747,28
2034	964 551,02	3 815 885,00	4 780 436,02

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2023-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 26 697 526,70 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 38 543 763,42 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 2023 roku wyniesie 56,25%.

**Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	38 543 763,42	68 522 728,77	
2024	37 183 773,14	70 376 429,00	
2025	34 990 414,26	72 558 098,00	

\*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 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -8 932 885,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Rzgów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Rzgów**

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik bieżący skorygowany [zł]
2023	71 080 678,00	80 013 563,00	-8 932 885,00	12 179 000,00
2024	74 492 551,00	71 144 414,85	3 348 136,15	3 348 136,15
2025	76 801 820,00	71 943 650,00	4 858 170,00	4 858 170,00
2026	78 721 864,00	72 629 247,00	6 092 617,00	6 092 617,00
2027	81 004 798,00	74 183 831,00	6 820 967,00	6 820 967,00
2028	83 353 938,00	75 811 285,00	7 542 653,00	7 542 653,00
2029	85 687 848,00	77 486 033,00	8 201 815,00	8 201 815,00
2030	88 001 420,00	79 428 982,00	8 572 438,00	8 572 438,00
2031	90 377 458,00	81 432 963,00	8 944 495,00	8 944 495,00
2032	92 727 272,00	83 492 153,00	9 235 119,00	9 235 119,00
2033	95 138 181,00	85 608 039,00	9 530 142,00	9 530 142,00
2034	97 516 636,00	87 754 414,00	9 762 222,00	9 762 222,00

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 9. 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)
2023	7,56%	23,86%	TAK	25,84%	TAK
2024	5,30%	18,60%	TAK	20,58%	TAK



2025	5,24%	16,44%	TAK	18,42%	T
2026	4,71%	13,51%	TAK	15,56%	T
2027	5,77%	11,45%	TAK	13,49%	T
2028	5,23%	8,66%	TAK	10,71%	T
2029	4,11%	5,39%	TAK	7,43%	T
2030	4,52%	7,17%	TAK	7,17%	T
2031	6,09%	9,72%	TAK	9,72%	T
2032	6,45%	10,17%	TAK	10,17%	T
2033	4,64%	10,43%	TAK	10,43%	T
2034	5,28%	10,56%	TAK	10,56%	T

*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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

### **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.

*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*

**bieżące:**

1. Zarządzanie projektem "Żłobek Gminny w Rzgowie szansą na aktywność zawodową rodziców" współfinansowanego ze środków EFS w ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 - Opieka nad dziećmi do lat 3.
2. Żłobek Gminny w Rzgowie szansą na aktywność zawodową rodziców - Opieka nad dziećmi do lat 3.
3. Erasmus + Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej - Realizacja programu edukacyjnego

*Programy, projekty lub zadania pozostałe:*

**bieżące:**

- 1) Porozumienie w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dodatkowych dwóch etatów w Rewirze Dzielnicowych Komisariatu Policji w Rzgowie Komendy Powiatowej Policji powiatu łódzkiego wschodniego. Zapewnienie bezpieczeństwa publicznego.
- 2) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - zmiana m.p.z.p.
- 3) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2020 roku - zmiana m.p.z.p.
- 4) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2021 roku - zmiana m.p.z.p.
- 5) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2022 roku - zmiana m.p.z.p.
- 6) Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - zmiana m.p.z.p.
- 7) Świadczenie usług przewozowych w zakresie dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Rzgów w roku szkolnym 2022/2023 - Realizacja zadań z zakresu oświaty.

- 8) Zwrot kosztów przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych organizowany przez rodziców w roku szkolnym 2022/2023 - Zapewnienie dostępu do edukacji.
- 9) Transport i opieka uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2022/2023 organizowany przez gminę- stanowisko ds. oświaty - Zapewnienie dostępu do edukacji.
- 10) Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Rzgów- nieruchomości stanowiące własność Gminy Rzgów - Ochrona środowiska
- 11) Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Rzgów- nowy system gospodarowania odpadami - Ochrona środowiska.
- 12) Świadczenie usługi dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Rzgów w roku szkolnym 2023/2024 - Zapewnienie dostępu do edukacji.
- 13) Zwrot kosztów przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych organizowany przez rodziców w roku szkolnym 2023/2024 - Zapewnienie dostępu do edukacji.
- 14) Transport i opieka uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2023/2024 organizowany przez gminę - Zapewnienie dostępu do edukacji.
- 15) Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Rzgów- nowy system gospodarowania odpadami (usługa świadczona w latach 2023-2024) - Ochrona środowiska.
- 16) Sprzedaż węgla - Bezpieczeństwo energetyczne mieszkańców  
**majątkowe:**
  1. Wykonanie projektu i odwiertu studni oraz projektu przebudowy SUW w Czyżeminku - Ochrona środowiska.
  2. Przebudowa ulicy Kasztanowej w Starowej Górze - Budowa infrastruktury drogowej.
  3. Projekt przebudowy ulicy Łódzkiej w Rzgowie od ronda do ulicy Grodziskiej - Poprawa infrastruktury drogowej.
  4. Projekt przebudowy Placu 500- lecia w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej.

5. Projekt przebudowy drogi w Kalinie. Droga Powiatowa nr 2922E - Poprawa infrastruktury drogowej.
6. Projekt przebudowy drogi gminnej nr 106407E - Kalinko Morgi - Poprawa infrastruktury drogowej.
7. Projekt przebudowy ulicy Podłogowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej.
8. Dokończenie budowy świetlicy w Starej Gadce - Poprawa infrastruktury społecznej.
9. Przebudowa ulicy Ogrodowej w Rzgowie- droga powiatowa nr 2909E – Poprawa infrastruktury drogowej.
10. Wykonanie projektu modernizacji ulic Załuski i Jagiellończyka w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej.
11. Przebudowa ulicy Słonecznej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej.
12. Przebudowa infrastruktury ulic na osiedlu Gospodarz w Gminie Rzgów - Poprawa infrastruktury drogowej.
13. Przebudowa ulicy Granitowej w Bronisinie Dworskim - Poprawa infrastruktury drogowej.
14. Rozbudowa świetlicy w Romanowie - Poprawa infrastruktury społecznej.
15. Projekt przebudowy ulicy Podłogowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej.
16. Rozbudowa kanalizacji w Gminie Rzgów - Ochrona środowiska.
17. Zagospodarowanie terenu w rejonie stawu na działce 295 w Guzowie - Poprawa infrastruktury społecznej.
18. Projekt chodnika ulica Nadrzeczna w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej.
19. Modernizacja oświetlenia i wykonanie instalacji fotowoltaicznej w obiekcie hali sportowej w Rzgowie - modernizacja oświetlenia.
20. Projekt ulicy Wójtowskiej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej.
21. Przebudowa ul. Usługowej i Śniadeckiego w Starej Gadce i Starowej Górze

- (Polski Ład) - Poprawa infrastruktury drogowej.
22. Skrzyżowanie ulicy Literackiej i Kamiennej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej.
  23. Projekt przebudowy kolizji energetycznej na ul.Słonecznej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej.
  24. Budowa zaplecza socjalnego przy boisku w Rzgowie (Polski Ład) - Poprawa infrastruktury sportowej.
  25. Modernizacja świetlicy w Hucie Wiskickiej - Poprawa infrastruktury społecznej.
  26. Elewacja i docieplenie OSP Bronisin - Poprawa infrastruktury społecznej.
  27. Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Ogrodowej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej.
  28. Wykonanie PFU dla przebudowy ul. Wąwozowej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej.