

**UCHWAŁA NR IX/ /2024
RADY MIEJSKIEJ W RZGOWIE
z dnia 18 grudnia 2024 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2025-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465; zm. z 2024 r. poz. 1572) 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 2024 r. poz. 1530; zm. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzgów na lata 2025–2034 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 LXIX/689/2023 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2024-2034 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rzgowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr IX/ /2024
z dnia 2024-12-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	106 380 879,00	95 254 087,42	50 303 043,53	4 568 593,63	889 552,40	4 659 879,00	34 833 018,86	20 748 338,00	11 126 791,58	50 000,00	11 076 791,58
2026	112 461 100,00	98 587 981,00	52 063 650,00	4 728 494,00	920 687,00	4 822 975,00	36 052 175,00	21 474 530,00	13 873 119,00	0,00	13 873 119,00
2027	105 639 207,00	101 644 207,00	53 677 623,00	4 875 077,00	949 228,00	4 972 487,00	37 169 792,00	22 140 240,00	3 995 000,00	0,00	3 995 000,00
2028	104 490 244,00	104 490 244,00	55 180 596,00	5 011 579,00	975 806,00	5 111 717,00	38 210 546,00	22 760 167,00	0,00	0,00	0,00
2029	107 415 971,00	107 415 971,00	56 725 653,00	5 151 903,00	1 003 129,00	5 254 845,00	39 280 441,00	23 397 452,00	0,00	0,00	0,00
2030	110 101 370,00	110 101 370,00	58 143 794,00	5 280 701,00	1 028 207,00	5 386 216,00	40 262 452,00	23 982 388,00	0,00	0,00	0,00
2031	112 853 904,00	112 853 904,00	59 597 389,00	5 412 719,00	1 053 912,00	5 520 871,00	41 269 013,00	24 581 948,00	0,00	0,00	0,00
2032	115 675 252,00	115 675 252,00	61 087 324,00	5 548 037,00	1 080 260,00	5 658 893,00	42 300 738,00	25 196 497,00	0,00	0,00	0,00
2033	118 567 132,00	118 567 132,00	62 614 507,00	5 686 738,00	1 107 266,00	5 800 365,00	43 358 256,00	25 826 409,00	0,00	0,00	0,00
2034	121 531 310,00	121 531 310,00	64 179 870,00	5 828 906,00	1 134 948,00	5 945 374,00	44 442 212,00	26 472 069,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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	143 249 877,00	87 958 259,35	40 439 057,25	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	55 291 617,65	55 291 617,65	1 100 000,00
2026	110 182 140,72	91 411 347,00	42 380 132,00	0,00	0,00	2 152 468,00	0,00	0,00	0,00	18 770 793,72	18 770 793,72	0,00
2027	101 666 005,08	94 212 773,32	44 213 073,00	0,00	0,00	1 902 106,32	0,00	0,00	0,00	7 453 231,76	7 453 231,76	0,00
2028	99 492 246,73	96 915 650,00	45 970 543,00	0,00	0,00	1 645 073,00	0,00	0,00	0,00	2 576 596,73	2 576 596,73	0,00
2029	102 427 223,72	99 052 480,00	47 200 255,00	0,00	0,00	1 319 690,00	0,00	0,00	0,00	3 374 743,72	3 374 743,72	0,00
2030	105 112 622,72	101 248 928,00	48 427 462,00	0,00	0,00	1 025 618,00	0,00	0,00	0,00	3 863 694,72	3 863 694,72	0,00
2031	107 865 156,72	103 518 069,00	49 650 255,00	0,00	0,00	777 070,00	0,00	0,00	0,00	4 347 087,72	4 347 087,72	0,00
2032	110 186 504,72	105 823 213,00	50 841 861,00	0,00	0,00	563 339,00	0,00	0,00	0,00	4 363 291,72	4 363 291,72	0,00
2033	115 028 384,72	108 199 425,00	52 049 355,00	0,00	0,00	371 607,00	0,00	0,00	0,00	6 828 959,72	6 828 959,72	0,00
2034	118 066 758,98	110 647 728,00	53 259 503,00	0,00	0,00	215 300,00	0,00	0,00	0,00	7 419 030,98	7 419 030,98	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-36 868 998,00	0,00	38 610 828,65	17 037 000,00	17 037 000,00	350 221,00	350 221,00	21 223 607,65	19 481 777,00
2026	2 278 959,28	2 278 959,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 973 201,92	3 973 201,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 997 997,27	4 997 997,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 988 747,28	4 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 988 747,28	4 988 747,28	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	3 538 747,28	3 538 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 464 551,02	3 464 551,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 741 830,65	1 741 830,65	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 278 959,28	2 278 959,28	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 973 201,92	3 973 201,92	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 997 997,27	4 997 997,27	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 988 747,28	4 988 747,28	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 988 747,28	4 988 747,28	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	3 538 747,28	3 538 747,28	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 464 551,02	3 464 551,02	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 708 445,89	0,00	7 295 828,07	28 869 656,72
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	36 429 486,61	0,00	7 176 634,00	7 176 634,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	32 456 284,69	0,00	7 431 433,68	7 431 433,68
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	27 458 287,42	0,00	7 574 594,00	7 574 594,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 469 540,14	0,00	8 363 491,00	8 363 491,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	17 480 792,86	0,00	8 852 442,00	8 852 442,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 492 045,58	0,00	9 335 835,00	9 335 835,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 003 298,30	0,00	9 852 039,00	9 852 039,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 464 551,02	0,00	10 367 707,00	10 367 707,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 883 582,00	10 883 582,00

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	4,19%	10,32%	x	23,54%	24,40%	TAK	TAK
2026	4,73%	9,95%	x	20,79%	21,64%	TAK	TAK
2027	6,08%	9,65%	x	18,73%	19,58%	TAK	TAK
2028	6,68%	9,28%	x	15,87%	16,73%	TAK	TAK
2029	6,17%	9,48%	x	12,44%	13,30%	TAK	TAK
2030	5,74%	9,43%	x	10,35%	11,20%	TAK	TAK
2031	5,37%	9,42%	x	8,99%	9,84%	TAK	TAK
2032	5,50%	9,47%	x	9,65%	9,65%	TAK	TAK
2033	3,47%	9,52%	x	9,53%	9,53%	TAK	TAK
2034	3,18%	9,60%	x	9,46%	9,46%	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	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	0,00	0,00	0,00	49 228 862,20	2 637 721,07	46 591 141,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	19 678 806,06	1 170 543,00	18 508 263,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 726 243,06	284 980,00	6 441 263,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	566 980,00	284 980,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	87 500,00	47 500,00	40 000,00	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										
	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 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	1 738 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-454 611,60	0,00	0,00	0,00
2026	1 738 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 988 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 038 747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	964 551,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr IX/ /2024
z dnia 2024-12-18

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				85 793 046,72	49 228 862,20	19 678 806,06	6 726 243,06	566 980,00	87 500,00
1.a	- wydatki bieżące				10 315 578,59	2 637 721,07	1 170 543,00	284 980,00	284 980,00	47 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				75 477 468,13	46 591 141,13	18 508 263,06	6 441 263,06	282 000,00	40 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				85 793 046,72	49 228 862,20	19 678 806,06	6 726 243,06	566 980,00	87 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 315 578,59	2 637 721,07	1 170 543,00	284 980,00	284 980,00	47 500,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2017	2025	278 117,29	30 700,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2022 roku - zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2025	150 000,00	12 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Rzgów (nieruchomości stanowiące własność Gminy Rzgów) - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2025	61 000,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Rzgów- nowy system gospodarowania odpadami (usługa świadczona w latach 2023-2024) - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2025	5 158 352,30	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie planu ogólnego gminy - Zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2026	190 000,00	100 000,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2024 roku - Zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2026	466 160,00	242 320,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Konserwacja oświetlenia ulicznego Gminy Rzgów będącego na majątku PGE Dystrybucja - Oświetlenie uliczne	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2026	1 054 929,00	351 643,00	351 643,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Porozumienie w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dodatkowych etatów w Rewirze Dzielnicowych Komisariatu Policji w Rzgowie Komendy Powiatowej Policji powiatu łódzkiego wschodniego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2029	1 406 020,00	323 000,00	284 980,00	284 980,00	284 980,00	47 500,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	73 601 515,85
1.a	2 014 348,60
1.b	71 587 167,25
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	73 601 515,85
1.3.1	2 014 348,60
1.3.1.1	30 700,07
1.3.1.2	12 558,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	229 146,86
1.3.1.5	189 000,00
1.3.1.6	247 240,00
1.3.1.7	45 703,67
1.3.1.8	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 2029
			Od	Do						
1.3.1.9	Transport i opieka uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2024/2025 organizowany przez gminę - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	150 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zwrot kosztów przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych organizowany przez rodziców w roku szkolnym 2024/2025 - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	160 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Świadczenie usługi dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Rzgów w roku szkolnym 2024/2025 - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	350 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie programu ochrony zabytków i opieki nad zabytkami - Ochrona zabytków	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Sporządzenie "Gminnego Programu Rewitalizacji" - Rewitalizacja	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	101 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Transport i opieka uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2025/2026 organizowany przez gminę - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2025	2026	150 000,00	60 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Świadczenie usługi dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Rzgów w roku szkolnym 2025/2026 - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2025	2026	400 000,00	160 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Zwrot kosztów przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych organizowany przez rodziców w roku szkolnym 2025/2026 - Zapewnienie dostępu do edukacji	Urząd Miejski w Rzgowie	2025	2026	200 000,00	90 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				75 477 468,13	46 591 141,13	18 508 263,06	6 441 263,06	282 000,00	40 000,00
1.3.2.1	Projekt ulicy Wójtowskiej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2028	120 000,00	90 000,00	1 000,00	1 000,00	18 000,00	0,00
1.3.2.2	Projekt i przebudowa ul. Usługowej i Śniadeckiego w Starej Gadce i Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2028	4 832 807,52	160 000,00	2 299 763,06	2 299 763,06	5 000,00	0,00
1.3.2.3	Projekt i budowa kanalizacji w ul. Wierzbowej w Starowej Górze - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2027	245 500,00	210 000,00	1 000,00	4 500,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Projekt przebudowy ul. Klonowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2028	148 500,00	110 000,00	1 000,00	1 000,00	20 000,00	0,00
1.3.2.5	Budowa i projektowanie wodociągów na terenie Gminy Rzgów - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2027	513 878,20	201 000,00	1 000,00	3 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa i projektowanie wodociągów na terenie Gminy Rzgów (teren wiejskie) - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2027	391 449,28	96 000,00	1 000,00	6 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Wąwozowej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2025	1 978 637,55	1 977 637,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wykonanie projektu przebudowy/rozbudowy osiedla Nadrzeczna, obejmujące ulice: Jagiellończyka, Załuski, Łowmiańskiego, Żołnierzy Września - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2028	174 600,00	115 000,00	1 000,00	1 000,00	21 000,00	0,00
1.3.2.9	Budowa zaplecza sportowego w Gminie Rzgów - Rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2022	2026	5 925 295,00	3 294 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wykonanie projektu budowy oświetlenia ulicy Akacyjowej i Modrzewiowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury oświetleniowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2027	18 145,00	1 000,00	1 000,00	2 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Gospodarz (ulica Łanowa i Zbożowa) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2026	3 061 000,00	2 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Wykonanie SUV Czyżeminek - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	5 000 000,00	4 999 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.9	90 000,00
1.3.1.10	90 000,00
1.3.1.11	210 000,00
1.3.1.12	20 000,00
1.3.1.13	100 000,00
1.3.1.14	150 000,00
1.3.1.15	400 000,00
1.3.1.16	200 000,00
1.3.2	71 587 167,25
1.3.2.1	110 000,00
1.3.2.2	4 604 526,12
1.3.2.3	100 000,00
1.3.2.4	132 000,00
1.3.2.5	205 000,00
1.3.2.6	103 000,00
1.3.2.7	1 977 637,55
1.3.2.8	138 000,00
1.3.2.9	5 904 000,00
1.3.2.10	4 000,00
1.3.2.11	3 060 000,00
1.3.2.12	4 999 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.13	Projekt i wykonanie studni głębinowej na SUV Gospodarz - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	1 400 000,00	1 355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Klonowej wStarowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	2 100 000,00	2 099 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Projekt i przebudowa drogi nr 106409 E - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	4 500 000,00	3 000 000,00	1 456 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.3.2.16	Projekt i roboty budowlane na obiekcie przy ul. Rawskiej 10 w Rzgowie - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2026	3 600 000,00	1 799 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rzgów - Bezpieczeństwo energetyczne	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	1 301 200,00	1 199 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rozbudowa szkół podstawowych w miejscowościach Kalino i Guzów wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2027	15 000 000,00	6 849 000,00	4 075 000,00	4 075 000,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Projekt i budowa oświetlenia ulicznego ul. Przyszkolna w Romanowie - Poprawa infrastruktury oświetleniowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2027	40 000,00	1 000,00	1 000,00	3 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Projekt i budowa spinki wodociągów Huta Wiskicka – Bronisin Dworski - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	30 000,00	21 000,00	1 000,00	3 000,00	4 000,00	0,00
1.3.2.21	Wykonanie sieci wodociągowej - ul. Żwirowa w Starowej Górze - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2027	175 000,00	151 000,00	1 000,00	3 000,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Wykonanie kanalizacji sanitarnej - ul. Żwirowa w Starowej Górze - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2027	25 000,00	1 000,00	1 000,00	3 000,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Projekt i przebudowa drogi nr 106425E Grodzisko – Bronisin Dworski - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	63 000,00	53 000,00	1 000,00	3 000,00	5 000,00	0,00
1.3.2.24	Rozbudowa skrzyżowania oraz dróg gminnych nr 106443 E, 106490 E, 106443 E w miejscowości Rzgów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2026	14 000 000,00	7 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Spinka sieci wodociągowej Czyżeminek – Gospodarz - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2027	454 000,00	401 000,00	1 000,00	7 000,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Wykonanie projektu przebudowy drogi powiatowej 1233 E w Bronisinie Dworskim - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	212 865,79	182 865,79	1 000,00	1 000,00	28 000,00	0,00
1.3.2.27	Wykonanie projektu przebudowy drogi powiatowej 2909E ulicy Ogrodowej w Rzgowie (na odcinku od ul. Tuszyńskiej do ul. Literackiej) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	212 865,79	182 865,79	1 000,00	1 000,00	28 000,00	0,00
1.3.2.28	Przebudowa drogi gminnej nr 106498E ulica Kombajnowa w Starej Gadce - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	2 600 000,00	2 583 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Wykonanie zasilania w energię elektryczną placu zabaw w Guzowie na działce nr 295/2 - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	25 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Projekt przebudowy ul. Glinianej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2029	152 000,00	10 000,00	100 000,00	1 000,00	1 000,00	20 000,00
1.3.2.31	Projekt przebudowy ul. Nasiennej w Rzgowie wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2029	138 000,00	11 500,00	103 500,00	1 000,00	1 000,00	20 000,00
1.3.2.32	Projekt przebudowy ul. Rawskiej, Przejazd i Placu 500-lecia w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	123 000,00	110 000,00	1 000,00	1 000,00	10 000,00	0,00
1.3.2.33	Projekt budowy kanalizacji sanitarnej w ul. Stromej w Rzgowie - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	36 000,00	30 000,00	1 000,00	1 000,00	3 000,00	0,00
1.3.2.34	Projekt budowy kanalizacji sanitarnej w ul. Kiepy w Rzgowie - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	36 000,00	30 000,00	1 000,00	1 000,00	3 000,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.13	1 355 000,00
1.3.2.14	2 099 000,00
1.3.2.15	4 458 000,00
1.3.2.16	3 599 000,00
1.3.2.17	1 199 640,00
1.3.2.18	14 999 000,00
1.3.2.19	5 000,00
1.3.2.20	29 000,00
1.3.2.21	155 000,00
1.3.2.22	5 000,00
1.3.2.23	62 000,00
1.3.2.24	12 000 000,00
1.3.2.25	409 000,00
1.3.2.26	212 865,79
1.3.2.27	212 865,79
1.3.2.28	2 583 000,00
1.3.2.29	22 000,00
1.3.2.30	132 000,00
1.3.2.31	137 000,00
1.3.2.32	122 000,00
1.3.2.33	35 000,00
1.3.2.34	35 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.35	Projekt budowy kanalizacji sanitarnej w ul. Jesionowej w Rzgowie - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	36 000,00	30 000,00	1 000,00	1 000,00	3 000,00	0,00
1.3.2.36	Projekt budowy kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej w ul. Kwiatowej w Starowej Górze - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	50 000,00	40 000,00	1 000,00	1 000,00	4 000,00	0,00
1.3.2.37	Projekt budowy kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej w ul. Irysowej w Starowej Górze - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	50 000,00	40 000,00	1 000,00	1 000,00	4 000,00	0,00
1.3.2.38	Projekt zabudowy podcieni w strażnicy OSP w Grodzisku - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	47 000,00	40 000,00	1 000,00	1 000,00	4 000,00	0,00
1.3.2.39	Projekt zagospodarowania terenu wokół świetlicy w Starej Gadce - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	115 000,00	99 000,00	1 000,00	1 000,00	13 000,00	0,00
1.3.2.40	Projekt oświetlenia ul. Okiennej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	42 000,00	35 000,00	1 000,00	1 000,00	4 000,00	0,00
1.3.2.41	Projekt rozbudowy/przebudowy drogi gminnej nr 106 217 E - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	114 000,00	90 000,00	1 000,00	1 000,00	13 000,00	0,00
1.3.2.42	Projekt rozbudowy/przebudowy ulicy Łąkowej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	140 000,00	100 000,00	1 000,00	1 000,00	28 000,00	0,00
1.3.2.43	Projekt rozbudowy/przebudowy ulicy Żeromskiego w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	115 380,00	85 000,00	1 000,00	1 000,00	12 000,00	0,00
1.3.2.44	Rozbudowa/przebudowa ul. Szkolnej w Rzgowie wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	70 000,00	55 000,00	1 000,00	1 000,00	7 000,00	0,00
1.3.2.45	Wykonanie projektu ul. Inspektowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	147 000,00	115 000,00	1 000,00	1 000,00	18 000,00	0,00
1.3.2.46	Wykonanie studni głębinowej SUV wraz z zabezpieczeniem terenu strefy bezpieczeństwa przy ul. Górnej w Rzgowie - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	2 044 895,00	1 999 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej w obiekcie hali sportowej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	256 715,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Dofinansowanie oświetlenia ulicznego w Konstantynie - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	200 000,00	199 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Budowa spinki sieci wodociągowej w Romanowie - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	220 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.50	Modernizacja przepompowni ścieków ul. Cmentarna w Rzgowie - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2027	485 000,00	451 000,00	1 000,00	3 000,00	0,00	0,00
1.3.2.51	Przebudowa placu przed OSP w Rzgowie - Ochrona p.poż.	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	836 000,00	830 000,00	1 000,00	1 000,00	3 000,00	0,00
1.3.2.52	Wykonanie wymiany szafy sterowniczej na przepompowni ścieków w miejscowości Starowa Góra ul. Piaskowa - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2028	33 000,00	29 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.3.2.53	Budowa i projektowanie kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Rzgów (tereny wiejskie) - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	1 001 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Czyżeminku - Infrastruktura społeczna	Urząd Miejski w Rzgowie	2024	2025	225 000,00	224 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	Przebudowa ul. Żwirowej w Starowej Górze wraz z infrastrukturą - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2025	2028	142 000,00	130 000,00	1 000,00	1 000,00	10 000,00	0,00
1.3.2.56	Odpłatne przejmowanie urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych od osób fizycznych - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2025	300 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.35	35 000,00
1.3.2.36	46 000,00
1.3.2.37	46 000,00
1.3.2.38	46 000,00
1.3.2.39	114 000,00
1.3.2.40	41 000,00
1.3.2.41	105 000,00
1.3.2.42	130 000,00
1.3.2.43	99 000,00
1.3.2.44	64 000,00
1.3.2.45	135 000,00
1.3.2.46	1 999 895,00
1.3.2.47	250 000,00
1.3.2.48	199 000,00
1.3.2.49	50 000,00
1.3.2.50	455 000,00
1.3.2.51	835 000,00
1.3.2.52	32 000,00
1.3.2.53	1 000 000,00
1.3.2.54	224 000,00
1.3.2.55	142 000,00
1.3.2.56	190 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.57	Projekt i przebudowa drogi w Konstantynie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2023	2028	173 734,00	133 737,00	1 000,00	1 000,00	10 000,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.57	145 737,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2025-2034

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 projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rzgów za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rzgów na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r. (w zakresie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i rozliczenia wolnych środków).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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 2025-2034.

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 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2034 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 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 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:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- 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:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rzgów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 20 748 338,00 zł, co stanowi 101,37% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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 2025 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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 50 000,00 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.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 11 076 791,58 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Środki przeznaczone są na realizację następujących zadań:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	5 770 731,58
	60011		Drogi publiczne krajowe	2 800 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 000 000,00
			Rozbudowa skrzyżowania oraz dróg gminnych nr 106443 E, 106490 E, 106443 E w miejscowości Rzgów	2 000 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	800 000,00
			Rozbudowa skrzyżowania oraz dróg gminnych nr 106443 E, 106490 E, 106443 E w miejscowości Rzgów	800 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	365 731,58
		6620	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	365 731,58
			Wykonanie projektu przebudowy drogi powiatowej 1233 E w Bronisinie Dworskim	182 865,79
			Wykonanie projektu przebudowy drogi powiatowej 2909E ulicy Ogrodowej w Rzgowie (na odcinku od ul. Tuszyńskiej do ul. Literackiej)	182 865,79
	60016		Drogi publiczne gminne	2 605 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200 000,00
			Rozbudowa skrzyżowania oraz dróg gminnych nr 106443 E, 106490 E, 106443 E w miejscowości Rzgów	200 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 405 000,00
			Przebudowa ul. Wąwozowej w Rzgowie	1 425 000,00
			Rozbudowa dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Gospodarz (ulica Łanowa i Zbożowa)	980 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 563 100,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 563 100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 563 100,00
			Prace konserwatorskie i odtworzeniowo- budowlano instalacyjne przy budynku położonym na ul. Rawskiej w Rzgowie	1 563 100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	984 960,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	984 960,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	984 960,00
			Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rzgów	984 960,00
926			Kultura fizyczna	2 758 000,00

92601		Obiekty sportowe	2 758 000,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	148 000,00
		Dotacja z WFOŚ na wykonanie instalacji fotowoltaicznej w obiekcie hali sportowej w Rzgowie	148 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 610 000,00
		Budowa zaplecza sportowego w Gminie Rzgów	2 610 000,00
Razem:			11 076 791,58

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027 w łącznej kwocie 17 868 119,00 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.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

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

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Rzgów wydatki na wynagrodzenia

pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 40 439 057,25 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 3 793 950,00 zł. W latach 2026-2034 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2025-2034.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -36 868 998,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. pożyczek i emisji papierów wartościowych: 17 037 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych: 350 221,00 zł;
3. wolnych środków: 19 481 777,00 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.

Wynik budżetu Gminy Rzgów

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	106 380 879,00	143 249 877,00	-36 868 998,00
2026	112 461 100,00	110 182 140,72	2 278 959,28

2027	105 639 207,00	101 666 005,08	3 973 201,92
2028	104 490 244,00	99 492 246,73	4 997 997,27
2029	107 415 971,00	102 427 223,72	4 988 747,28
2030	110 101 370,00	105 112 622,72	4 988 747,28
2031	112 853 904,00	107 865 156,72	4 988 747,28
2032	115 675 252,00	110 186 504,72	5 488 747,28
2033	118 567 132,00	115 028 384,72	3 538 747,28
2034	121 531 310,00	118 066 758,98	3 464 551,02

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 38 610 828,65 zł. Przychody Gminy Rzgów w 2025 r. obejmują:

1. pożyczkę z WFOŚ i emisję papierów wartościowych: 17 037 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych: 350 221,00 zł;
3. wolne środki: 21 223 607,65 zł;

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rzgów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 738 747,28	3 083,37	1 741 830,65
2026	1 738 747,28	540 212,00	2 278 959,28
2027	2 988 747,28	984 454,64	3 973 201,92
2028	2 988 747,28	2 009 249,99	4 997 997,27
2029	2 988 747,28	2 000 000,00	4 988 747,28
2030	2 988 747,28	2 000 000,00	4 988 747,28
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	2 500 000,00	3 538 747,28
2034	964 551,02	2 500 000,00	3 464 551,02

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2025-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 23 867 888,14 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 38 708 445,89 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych 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 2025 roku wyniesie 41,90%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaznika* [zł]	Relacja
2025	38 708 445,89	92 386 039,07	41,90%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Rzgów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Rzgów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	95 254 087,42	87 958 259,35	7 295 828,07	28 869 656,72
2026	98 587 981,00	91 411 347,00	7 176 634,00	7 176 634,00
2027	101 644 207,00	94 212 773,32	7 431 433,68	7 431 433,68
2028	104 490 244,00	96 915 650,00	7 574 594,00	7 574 594,00
2029	107 415 971,00	99 052 480,00	8 363 491,00	8 363 491,00
2030	110 101 370,00	101 248 928,00	8 852 442,00	8 852 442,00
2031	112 853 904,00	103 518 069,00	9 335 835,00	9 335 835,00
2032	115 675 252,00	105 823 213,00	9 852 039,00	9 852 039,00
2033	118 567 132,00	108 199 425,00	10 367 707,00	10 367 707,00
2034	121 531 310,00	110 647 728,00	10 883 582,00	10 883 582,00

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.

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,19%	23,54%	TAK	24,40%	TAK
2026	4,73%	20,79%	TAK	21,64%	TAK
2027	6,08%	18,73%	TAK	19,58%	TAK
2028	6,68%	15,87%	TAK	16,73%	TAK
2029	6,17%	12,44%	TAK	13,30%	TAK
2030	5,74%	10,35%	TAK	11,20%	TAK

2031	5,37%	8,99%	TAK	9,84%	TAK
2032	5,50%	9,65%	TAK	9,65%	TAK
2033	3,47%	9,53%	TAK	9,53%	TAK
2034	3,18%	9,46%	TAK	9,46%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rzgów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

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 pozostałe.

1) *Programy, projekty lub zadania pozostałe:*

bieżące:

- 1) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - zmiana m.p.z.p.
- 2) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2022 roku - zmiana m.p.z.p.
- 3) Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Rzgów (nieruchomości stanowiące własność Gminy Rzgów) - Ochrona środowiska
- 4) Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Rzgów- nowy system gospodarowania odpadami (usługa świadczona w latach 2023-2024) - Ochrona środowiska
- 5) Opracowanie planu ogólnego gminy- Zmiana m.p.z.p
- 6) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rzgów - rozpoczęcie w 2024 roku - Zmiana m.p.z.p.
- 7) Konserwacja oświetlenia ulicznego Gminy Rzgów będącego na majątku PGE Dystrybucja - Oświetlenie uliczne
- 8) Porozumienie w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dodatkowych etatów w Rewirze Dzielnicowych Komisariatu Policji w Rzgowie Komendy Powiatowej Policji powiatu łódzkiego wschodniego - Poprawa

bezpieczeństwa publicznego

- 9) Transport i opieka uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2024/2025 organizowany przez gminę - Zapewnienie dostępu do edukacji
- 10) Zwrot kosztów przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych organizowany przez rodziców w roku szkolnym 2024/2025 - Zapewnienie dostępu do edukacji
- 11) Świadczenie usługi dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Rzgów w roku szkolnym 2024/2025 - Zapewnienie dostępu do edukacji
- 12) Opracowanie programu ochrony zabytków i opieki nad zabytkami - Ochrona zabytków
- 13) Sporządzenie "Gminnego Programu Rewitalizacji" - Rewitalizacja
- 14) Transport i opieka uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych w roku szkolnym 2025/2026 organizowany przez gminę - Zapewnienie dostępu do edukacji
- 15) Świadczenie usługi dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Rzgów w roku szkolnym 2025/2026 - Zapewnienie dostępu do edukacji
- 16) Zwrot kosztów przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Rzgów do placówek oświatowych organizowany przez rodziców w roku szkolnym 2025/2026 - Zapewnienie dostępu do edukacji

majątkowe:

- 1) Projekt ulicy Wójtowskiej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej
- 2) Projekt i przebudowa ul. Usługowej i Śniadeckiego w Starej Gadce i Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej
- 3) Projekt i budowa kanalizacji w ul. Wierzbowej w Starowej Górze - Ochrona środowiska
- 4) Projekt przebudowy ul. Klonowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej
- 5) Budowa i projektowanie wodociągów na terenie Gminy Rzgów - Ochrona środowiska
- 6) Budowa i projektowanie wodociągów na terenie Gminy Rzgów (tereny wiejskie) - Ochrona środowiska
- 7) Przebudowa ulicy Wąwozowej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej
- 8) Wykonanie projektu przebudowy/rozbudowy osiedla Nadrzeczna, obejmujące ulice: Jagiellończyka, Załuski, Łowmiańskiego, Żołnierzy Września - Poprawa infrastruktury drogowej
- 9) Budowa zaplecza sportowego w Gminie Rzgów - Rozbudowa infrastruktury sportowej
- 10) Wykonanie projektu budowy oświetlenia ulicy Akacyjowej i Modrzewiowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury oświetleniowej
- 11) Rozbudowa dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Gospodarz (ulica Łanowa i Zbożowa) - Poprawa infrastruktury drogowej
- 12) Wykonanie SUV Czyżeminek- Ochrona środowiska
- 13) Projekt i wykonanie studni głębinowej na SUV Gospodarz- Ochrona środowiska
- 14) Przebudowa ul. Klonowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej
- 15) Projekt i przebudowa drogi nr 106409 E - Poprawa infrastruktury drogowej
- 16) Projekt i roboty budowlane na obiekcie przy ul. Rawskiej 10 w Rzgowie - Poprawa infrastruktury

- 17) Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rzgów - Bezpieczeństwo energetyczne
- 18) Rozbudowa szkół podstawowych w miejscowościach Kalino i Guzów wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa infrastruktury oświatowej
- 19) Projekt i budowa oświetlenia ulicznego ul. Przyszkołna w Romanowie - Poprawa infrastruktury oświetleniowej
- 20) Projekt i budowa spinki wodociągów Huta Wiskicka – Bronisin Dworski - Ochrona środowiska
- 21) Wykonanie sieci wodociągowej - ul. Żwirowa w Starowej Górze - Ochrona środowiska
- 22) Wykonanie kanalizacji sanitarnej - ul. Żwirowa w Starowej Górze - Ochrona środowiska
- 23) Projekt i przebudowa drogi nr 106425E Grodzisko – Bronisin Dworski - Poprawa infrastruktury drogowej
- 24) Rozbudowa skrzyżowania oraz dróg gminnych nr 106443 E, 106490 E, 106443 E w miejscowości Rzgów - Poprawa infrastruktury drogowej
- 25) Spinka sieci wodociągowej Czyżeminek – Gospodarz - Ochrona środowiska
- 26) Wykonanie projektu przebudowy drogi powiatowej 1233 E w Bronisinie Dworskim - Poprawa infrastruktury drogowej
- 27) Wykonanie projektu przebudowy drogi powiatowej 2909E ulicy Ogrodowej w Rzgowie (na odcinku od ul. Tuszyńskiej do ul. Literackiej) - Poprawa infrastruktury drogowej
- 28) Przebudowa drogi gminnej nr 106498E ulica Kombajnowa w Starej Gadce - Poprawa infrastruktury drogowej
- 29) Wykonanie zasilania w energię elektryczną placu zabaw w Guzowie na działce nr 295/2 - Poprawa infrastruktury
- 30) Projekt przebudowy ul. Glinianej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej
- 31) Projekt przebudowy ul. Nasiennej w Rzgowie wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej - Ochrona środowiska
- 32) Projekt przebudowy ul. Rawskiej, Przejazd i Placu 500-lecia w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej
- 33) Projekt budowy kanalizacji sanitarnej w ul. Stromej w Rzgowie - Ochrona środowiska
- 34) Projekt budowy kanalizacji sanitarnej w ul. Kiepurzy w Rzgowie - Ochrona środowiska
- 35) Projekt budowy kanalizacji sanitarnej w ul. Jesionowej w Rzgowie - Ochrona środowiska
- 36) Projekt budowy kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej w ul. Kwiatowej w Starowej Górze - Ochrona środowiska
- 37) Projekt budowy kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej w ul. Irysowej w Starowej Górze - Ochrona środowiska
- 38) Projekt zabudowy podcieni w strażnicy OSP w Grodzisku - Poprawa infrastruktury społecznej
- 39) Projekt zagospodarowania terenu wokół świetlicy w Starej Gadce - Poprawa infrastruktury społecznej
- 40) Projekt oświetlenia ul. Okiennej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury
- 41) Projekt rozbudowy/przebudowy drogi gminnej nr 106 217 E - Poprawa infrastruktury drogowej
- 42) Projekt rozbudowy/przebudowy ulicy Łąkowej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej

- 43) Projekt rozbudowy/przebudowy ulicy Żeromskiego w Rzgowie - Poprawa infrastruktury drogowej
- 44) Rozbudowa/przebudowa ul. Szkolnej w Rzgowie wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu - Poprawa infrastruktury społecznej
- 45) Wykonanie projektu ul. Inspektowej w Starowej Górze - Poprawa infrastruktury drogowej
- 46) Wykonanie studni głębinowej SUV wraz z zabezpieczeniem terenu strefy bezpieczeństwa przy ul. Górnej w Rzgowie - Ochrona środowiska
- 47) Wykonanie instalacji fotowoltaicznej w obiekcie hali sportowej w Rzgowie - Poprawa infrastruktury
- 48) Dofinansowanie oświetlenia ulicznego w Konstancynie - Poprawa infrastruktury
- 49) Budowa spinki sieci wodociągowej w Romanowie - Ochrona środowiska
- 50) Modernizacja przepompowni ścieków ul. Cmentarna w Rzgowie - Ochrona środowiska
- 51) Przebudowa placu przed OSP w Rzgowie - Ochrona p.poż.
- 52) Wykonanie wymiany szafy sterowniczej na przepompowni ścieków w miejscowości Starowa Góra ul. Piaskowa - Ochrona środowiska
- 53) Budowa i projektowanie kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Rzgów (tereny wiejskie) - Ochrona środowiska
- 54) Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Czyżeminku - Infrastruktura społeczna
- 55) Przebudowa ul. Żwirowej w Starowej Górze wraz z infrastrukturą - Poprawa infrastruktury drogowej
- 56) Odpłatne przejmowanie urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych od osób fizycznych - Ochrona środowiska
- 57) Projekt i przebudowa drogi w Konstancynie - Poprawa infrastruktury drogowej.