

**UCHWAŁA NR LXXX/845/2023
RADY MIEJSKIEJ W ROGOŹNIE**

z dnia 22 maja 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2023-2037

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXXV/781/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2023-2037 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rogoźno na lata 2023-2037 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogoźno stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Rogoźno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Łukasz Zaranek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LXXX/845/2023

Rady Miejskiej Rogoźno

z dnia 22 maja 2023 r.

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	114 216 294,49	81 488 917,04	12 623 307,00	2 310 790,00	23 312 899,00	14 563 572,89	28 678 348,15	13 800 020,74	32 727 377,45	5 210 513,45	27 476 864,00	
2024	86 921 572,00	82 493 572,00	13 532 185,00	2 477 167,00	24 991 428,00	11 937 867,00	29 554 925,00	14 793 622,00	4 428 000,00	4 428 000,00	0,00	
2025	85 976 173,00	84 832 273,00	13 951 683,00	2 553 959,00	25 766 162,00	12 095 541,00	30 464 928,00	15 252 224,00	1 143 900,00	1 143 900,00	0,00	
2026	86 543 080,00	86 543 080,00	14 300 475,00	2 617 808,00	26 410 316,00	12 192 930,00	31 021 551,00	15 633 530,00	0,00	0,00	0,00	
2027	89 470 427,00	89 470 427,00	14 715 189,00	2 693 724,00	27 176 215,00	12 546 525,00	32 338 774,00	16 086 902,00	0,00	0,00	0,00	
2028	91 635 360,00	91 635 360,00	15 141 929,00	2 771 842,00	27 964 325,00	12 910 374,00	32 846 890,00	16 553 422,00	0,00	0,00	0,00	
2029	94 201 150,00	94 201 150,00	15 565 903,00	2 849 454,00	28 747 326,00	13 271 864,00	33 766 603,00	17 016 918,00	0,00	0,00	0,00	
2030	96 744 580,00	96 744 580,00	15 986 182,00	2 926 389,00	29 523 504,00	13 630 204,00	34 678 301,00	17 476 375,00	0,00	0,00	0,00	
2031	99 356 685,00	99 356 685,00	16 417 809,00	3 005 402,00	30 320 639,00	13 998 220,00	35 614 615,00	17 948 237,00	0,00	0,00	0,00	
2032	101 939 959,00	101 939 959,00	16 844 672,00	3 083 542,00	31 108 976,00	14 362 174,00	36 540 595,00	18 414 891,00	0,00	0,00	0,00	
2033	104 590 397,00	104 590 397,00	17 282 633,00	3 163 714,00	31 917 809,00	14 735 591,00	37 490 650,00	18 893 678,00	0,00	0,00	0,00	
2034	107 205 157,00	107 205 157,00	17 714 699,00	3 242 807,00	32 715 754,00	15 103 981,00	38 427 916,00	19 366 020,00	0,00	0,00	0,00	
2035	109 778 081,00	109 778 081,00	18 139 852,00	3 320 634,00	33 500 932,00	15 466 477,00	39 350 186,00	19 830 804,00	0,00	0,00	0,00	
2036	112 302 977,00	112 302 977,00	18 557 069,00	3 397 009,00	34 271 453,00	15 822 206,00	40 255 240,00	20 286 912,00	0,00	0,00	0,00	
2037	114 773 643,00	114 773 643,00	18 965 325,00	3 471 743,00	35 025 425,00	16 170 295,00	41 140 855,00	20 733 224,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	119 899 866,61	84 088 473,07	37 306 229,60	0,00	0,00	755 900,00	0,00	0,00	0,00	35 811 393,54	35 611 393,54	941 100,00	
2024	85 124 572,00	79 697 468,00	38 436 225,00	0,00	0,00	1 166 503,00	0,00	0,00	0,00	5 427 104,00	5 427 104,00	0,00	
2025	84 292 571,76	82 055 756,00	39 743 057,00	0,00	0,00	975 022,00	0,00	0,00	0,00	2 236 815,76	2 236 815,76	0,00	
2026	84 771 080,00	84 157 665,00	40 975 092,00	0,00	0,00	728 779,00	0,00	0,00	0,00	613 415,00	613 415,00	0,00	
2027	87 700 256,29	86 304 583,00	42 142 882,00	0,00	0,00	646 562,00	0,00	0,00	0,00	1 395 673,29	1 395 673,29	0,00	
2028	90 735 360,60	88 504 359,00	43 322 883,00	0,00	0,00	578 459,00	0,00	0,00	0,00	2 231 001,60	2 231 001,60	0,00	
2029	92 501 150,00	90 754 963,00	44 525 093,00	0,00	0,00	511 778,00	0,00	0,00	0,00	1 746 187,00	1 746 187,00	0,00	
2030	95 044 580,00	93 054 355,00	45 749 533,00	0,00	0,00	443 778,00	0,00	0,00	0,00	1 990 225,00	1 990 225,00	0,00	
2031	97 656 685,00	95 415 993,00	47 007 645,00	0,00	0,00	375 778,00	0,00	0,00	0,00	2 240 692,00	2 240 692,00	0,00	
2032	99 728 959,00	97 830 645,00	48 288 603,00	0,00	0,00	308 658,00	0,00	0,00	0,00	1 898 314,00	1 898 314,00	0,00	
2033	102 385 397,00	100 287 080,00	49 580 323,00	0,00	0,00	242 538,00	0,00	0,00	0,00	2 098 317,00	2 098 317,00	0,00	
2034	105 000 157,00	102 796 564,00	50 894 202,00	0,00	0,00	176 538,00	0,00	0,00	0,00	2 203 593,00	2 203 593,00	0,00	
2035	108 823 081,00	105 368 683,00	52 230 175,00	0,00	0,00	119 538,00	0,00	0,00	0,00	3 454 398,00	3 454 398,00	0,00	
2036	111 347 977,00	108 004 142,00	53 588 160,00	0,00	0,00	71 538,00	0,00	0,00	0,00	3 343 835,00	3 343 835,00	0,00	
2037	113 817 273,73	110 694 879,00	54 968 055,00	0,00	0,00	23 769,00	0,00	0,00	0,00	3 122 394,73	3 122 394,73	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-5 683 572,12	0,00	7 900 572,12	3 331 369,27	1 114 369,27	1 086 474,85	1 086 474,85	3 482 728,00	3 482 728,00
2024	1 797 000,00	1 797 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 683 601,24	1 683 601,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 772 000,00	1 772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 770 170,71	1 770 170,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	899 999,40	899 999,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 211 000,00	2 211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 205 000,00	2 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 205 000,00	2 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	956 369,27	956 369,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 217 000,00	2 217 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797 000,00	1 797 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683 601,24	1 683 601,24	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 772 000,00	1 772 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 170,71	1 770 170,71	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	899 999,40	899 999,40	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 000,00	2 211 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 205 000,00	2 205 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 205 000,00	2 205 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	956 369,27	956 369,27	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 510 140,62	0,00	-2 599 556,03	1 969 646,82
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	20 713 140,62	0,00	2 796 104,00	2 796 104,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	19 029 539,38	0,00	2 776 517,00	2 776 517,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 257 539,38	0,00	2 385 415,00	2 385 415,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 487 368,67	0,00	3 165 844,00	3 165 844,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 587 369,27	0,00	3 131 001,00	3 131 001,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 887 369,27	0,00	3 446 187,00	3 446 187,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 187 369,27	0,00	3 690 225,00	3 690 225,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 487 369,27	0,00	3 940 692,00	3 940 692,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 276 369,27	0,00	4 109 314,00	4 109 314,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 071 369,27	0,00	4 303 317,00	4 303 317,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 866 369,27	0,00	4 408 593,00	4 408 593,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 911 369,27	0,00	4 409 398,00	4 409 398,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	956 369,27	0,00	4 298 835,00	4 298 835,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 078 764,00	4 078 764,00

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
2023	4,44%	-2,44%	5,34%	8,63%	9,28%	TAK	TAK
2024	4,20%	5,62%	11,89%	7,62%	8,27%	TAK	TAK
2025	3,66%	5,16%	x	7,54%	8,18%	TAK	TAK
2026	3,36%	4,19%	x	3,10%	3,73%	NIE	TAK
2027	3,14%	4,96%	x	2,98%	3,61%	NIE	TAK
2028	1,88%	4,71%	x	3,52%	4,16%	TAK	TAK
2029	2,73%	4,89%	x	3,05%	3,69%	TAK	TAK
2030	2,58%	4,97%	x	3,87%	3,87%	TAK	TAK
2031	2,43%	5,06%	x	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2032	2,88%	5,04%	x	4,85%	4,85%	TAK	TAK
2033	2,72%	5,06%	x	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2034	2,59%	4,98%	x	4,96%	4,96%	TAK	TAK
2035	1,14%	4,80%	x	4,96%	4,96%	TAK	TAK
2036	1,06%	4,53%	x	4,97%	4,97%	TAK	TAK
2037	0,99%	4,16%	x	4,92%	4,92%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2023	413 755,39	413 755,39	413 755,39	8 875 337,75	8 875 337,75	7 549 494,24	623 543,45	623 543,45	515 723,87	
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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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
2023	13 139 124,54	13 139 124,54	7 846 389,19	14 313 694,04	843 745,45	13 469 948,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 270 649,88	682 898,32	460 488,00	1 632 613,74	305 263,86	1 327 349,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 500,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	78 300,00	0,00	78 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 394 700,00	0,00	1 394 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 382 700,00	0,00	1 382 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	2 217 000,00	257 510,82	257 510,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 797 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 683 601,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 770 170,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	899 999,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LXXX/845/2023
Rady Miejskiej Rogoźno
z dnia 22 maja 2023 r.

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 710 136,91	14 313 694,04	1 632 613,74	13 500,00	78 300,00	1 394 700,00
1.a	- wydatki bieżące				2 893 638,44	843 745,45	305 263,86	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 816 498,47	13 469 948,59	1 327 349,88	13 500,00	78 300,00	1 394 700,00
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:				15 687 485,25	13 259 392,04	1 270 649,88	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 610 986,78	453 543,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Publiczny Żłobek w Gminie Rogoźno - Opieka nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Rogoźno	2021	2023	1 610 986,78	453 543,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 076 498,47	12 805 848,59	1 270 649,88	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kompleksowa termomodernizacja budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Rogoźno - Poprawa efektywności energetycznej budynków szkół.	Urząd Gminy Rogoźno	2022	2024	14 076 498,47	12 805 848,59	1 270 649,88	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				5 022 651,66	1 054 302,00	361 963,86	13 500,00	78 300,00	1 394 700,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 282 651,66	390 202,00	305 263,86	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów - Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów	Urząd Gminy Rogoźno	2020	2024	1 220 277,66	359 015,00	274 076,86	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wielkość składki przeznaczonej na zakup taboru niskoemisyjnego - Wkład własny na zakup taboru niskoemisyjnego	Urząd Gminy Rogoźno	2023	2024	62 374,00	31 187,00	31 187,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program Uzupelnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej Kolej+ do 2028 r. - Uzupelnienie sieci kolejowej o połączenie miejscowości o populacji powyżej 10 tysięcy osób nieposiadających dostępu do kolei. Likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie	Urząd Gminy Rogoźno	2023	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 740 000,00	664 100,00	56 700,00	13 500,00	78 300,00	1 394 700,00
1.3.2.1	Wykonania zbiorczego systemu kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stomowo	Urząd Gminy Rogoźno	2021	2023	740 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Program Kolej + Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków-Rogoźno-Wągrowiec" w ramach Programu Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej + do 2029 roku	Urząd Gminy Rogoźno	2023	2028	3 000 000,00	74 100,00	56 700,00	13 500,00	78 300,00	1 394 700,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	1 382 700,00	0,00	0,00	10 006 956,92
1.a	0,00	0,00	0,00	1 149 009,31
1.b	1 382 700,00	0,00	0,00	8 857 947,61
1.1	0,00	0,00	0,00	8 721 491,06
1.1.1	0,00	0,00	0,00	453 543,45
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	453 543,45
1.1.2	0,00	0,00	0,00	8 267 947,61
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	8 267 947,61
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 382 700,00	0,00	0,00	1 285 465,86
1.3.1	0,00	0,00	0,00	695 465,86
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	633 091,86
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	62 374,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 382 700,00	0,00	0,00	590 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	590 000,00
1.3.2.2	1 382 700,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2023-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 831 324,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 617 524,13 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 213 800,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 831 324,13 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 281 324,13 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 550 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	113 384 970,36	+831 324,13	114 216 294,49
Dochody bieżące	80 871 392,91	+617 524,13	81 488 917,04
Dotacje bieżące	14 384 739,76	+178 833,13	14 563 572,89
Pozostałe	28 239 657,15	+438 691,00	28 678 348,15
Dochody majątkowe	32 513 577,45	+213 800,00	32 727 377,45
Sprzedaż majątku	4 996 713,45	+213 800,00	5 210 513,45
Wydatki ogółem	119 068 542,48	+831 324,13	119 899 866,61
Wydatki bieżące	83 807 148,94	+281 324,13	84 088 473,07
Wynagrodzenia i pochodne	37 268 512,51	+37 717,09	37 306 229,60
Obsługa długu	720 000,00	+35 900,00	755 900,00
Pozostałe wydatki bieżące	45 818 636,43	+207 707,04	46 026 343,47
Wydatki majątkowe	35 261 393,54	+550 000,00	35 811 393,54

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rogoźno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 217 000,00	0,00	2 217 000,00
2024	1 797 000,00	0,00	1 797 000,00
2025	1 683 601,24	0,00	1 683 601,24
2026	1 772 000,00	0,00	1 772 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2027	1 770 170,71	0,00	1 770 170,71
2028	899 999,40	0,00	899 999,40
2029	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00
2030	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00
2031	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00
2032	1 656 000,00	555 000,00	2 211 000,00
2033	1 650 000,00	555 000,00	2 205 000,00
2034	1 650 000,00	555 000,00	2 205 000,00
2035	400 000,00	555 000,00	955 000,00
2036	400 000,00	555 000,00	955 000,00
2037	400 000,00	556 369,27	956 369,27

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2023-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	4,44%	8,63%	TAK	9,28%	TAK
2024	4,20%	7,62%	TAK	8,27%	TAK
2025	3,66%	7,54%	TAK	8,18%	TAK
2026	3,36%	3,10%	NIE	3,73%	TAK
2027	3,14%	2,98%	NIE	3,61%	TAK
2028	1,88%	3,52%	TAK	4,16%	TAK
2029	2,73%	3,05%	TAK	3,69%	TAK
2030	2,58%	3,87%	TAK	3,87%	TAK
2031	2,43%	4,93%	TAK	4,93%	TAK
2032	2,88%	4,85%	TAK	4,85%	TAK
2033	2,72%	4,83%	TAK	4,83%	TAK
2034	2,59%	4,96%	TAK	4,96%	TAK
2035	1,14%	4,96%	TAK	4,96%	TAK
2036	1,06%	4,97%	TAK	4,97%	TAK
2037	0,99%	4,92%	TAK	4,92%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2026, 2027 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.