

**UCHWAŁA NR LXXXV/907/2023
RADY MIEJSKIEJ W ROGOŹNIE**

z dnia 20 września 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2023-2040

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXXV/781/2022 Rady Miejskiej Rogoźno z dnia 28.12.2022 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 2023-2040 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rogoźno, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku 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 LXXXV/907/2023

Rady Miejskiej Rogoźno
z dnia 20. września.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: | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| 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 | | | | |
| 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 | 117 468 630,68 | 88 167 071,23 | 12 623 307,00 | 2 310 790,00 | 27 355 723,00 | 17 270 890,62 | 28 606 360,61 | 13 690 151,74 | 29 301 559,45 | 1 717 707,20 | 27 543 852,25 | |
| 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 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|------|------|
| 2038 | 117 183 890,00 | 117 183 890,00 | 19 363 597,00 | 3 544 650,00 | 35 760 959,00 | 16 509 871,00 | 42 004 813,00 | 21 168 622,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 119 644 752,00 | 119 644 752,00 | 19 770 233,00 | 3 619 088,00 | 36 511 939,00 | 16 856 578,00 | 42 886 914,00 | 21 613 163,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 122 037 648,00 | 122 037 648,00 | 20 165 638,00 | 3 691 470,00 | 37 242 178,00 | 17 193 710,00 | 43 744 652,00 | 22 045 426,00 | 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 | 126 796 230,17 | 90 794 241,50 | 38 084 296,01 | 0,00 | 0,00 | 1 142 650,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 001 988,67 | 35 801 988,67 | 957 629,99 | |
| 2024 | 85 124 572,00 | 79 997 468,00 | 38 436 225,00 | 0,00 | 0,00 | 1 466 503,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 127 104,00 | 5 127 104,00 | 0,00 | |
| 2025 | 84 292 571,76 | 82 255 756,00 | 39 743 057,00 | 0,00 | 0,00 | 1 175 022,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 036 815,76 | 2 036 815,76 | 0,00 | |
| 2026 | 84 771 080,00 | 84 257 665,00 | 40 975 092,00 | 0,00 | 0,00 | 828 779,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 513 415,00 | 513 415,00 | 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 | 100 283 959,00 | 97 830 645,00 | 48 288 603,00 | 0,00 | 0,00 | 308 658,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 453 314,00 | 2 453 314,00 | 0,00 | |
| 2033 | 102 940 397,00 | 100 287 080,00 | 49 580 323,00 | 0,00 | 0,00 | 242 538,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 653 317,00 | 2 653 317,00 | 0,00 | |
| 2034 | 105 555 157,00 | 102 796 564,00 | 50 894 202,00 | 0,00 | 0,00 | 176 538,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 758 593,00 | 2 758 593,00 | 0,00 | |
| 2035 | 108 578 081,00 | 105 368 683,00 | 52 230 175,00 | 0,00 | 0,00 | 119 538,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 209 398,00 | 3 209 398,00 | 0,00 | |
| 2036 | 111 102 977,00 | 108 013 142,00 | 53 588 160,00 | 0,00 | 0,00 | 80 538,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 089 835,00 | 3 089 835,00 | 0,00 | |
| 2037 | 113 573 643,00 | 110 744 879,00 | 54 968 055,00 | 0,00 | 0,00 | 73 769,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 828 764,00 | 2 828 764,00 | 0,00 | |
| 2038 | 115 783 890,00 | 113 477 887,00 | 56 342 256,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 306 003,00 | 2 306 003,00 | 0,00 | |
| 2039 | 118 144 752,00 | 116 303 834,00 | 57 750 812,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 840 918,00 | 1 840 918,00 | 0,00 | |
| 2040 | 120 506 278,73 | 119 186 243,00 | 59 180 145,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 320 035,73 | 1 320 035,73 | 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 | -9 327 599,49 | 0,00 | 11 544 599,49 | 6 831 369,27 | 4 614 369,27 | 1 705 312,18 | 1 705 312,18 | 3 007 918,04 | 3 007 918,04 |
| 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 | 1 656 000,00 | 1 656 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 650 000,00 | 1 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 1 650 000,00 | 1 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 1 531 369,27 | 1 531 369,27 | 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 | 1 656 000,00 | 1 656 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 650 000,00 | 1 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 650 000,00 | 1 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 531 369,27 | 1 531 369,27 | 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 | 26 010 140,62 | 0,00 | -2 627 170,27 | 2 086 059,95 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 24 213 140,62 | 0,00 | 2 496 104,00 | 2 496 104,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 22 529 539,38 | 0,00 | 2 576 517,00 | 2 576 517,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 20 757 539,38 | 0,00 | 2 285 415,00 | 2 285 415,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 18 987 368,67 | 0,00 | 3 165 844,00 | 3 165 844,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 18 087 369,27 | 0,00 | 3 131 001,00 | 3 131 001,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 387 369,27 | 0,00 | 3 446 187,00 | 3 446 187,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 687 369,27 | 0,00 | 3 690 225,00 | 3 690 225,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 987 369,27 | 0,00 | 3 940 692,00 | 3 940 692,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 331 369,27 | 0,00 | 4 109 314,00 | 4 109 314,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 681 369,27 | 0,00 | 4 303 317,00 | 4 303 317,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 031 369,27 | 0,00 | 4 408 593,00 | 4 408 593,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 831 369,27 | 0,00 | 4 409 398,00 | 4 409 398,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 631 369,27 | 0,00 | 4 289 835,00 | 4 289 835,00 |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 431 369,27 | 0,00 | 4 028 764,00 | 4 028 764,00 |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 031 369,27 | 0,00 | 3 706 003,00 | 3 706 003,00 |
| 2039 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 531 369,27 | 0,00 | 3 340 918,00 | 3 340 918,00 |
| 2040 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 851 405,00 | 2 851 405,00 |

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 | 4,74% | -1,65% | 0,77% | 8,63% | 9,28% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,63% | 5,62% | 11,89% | 6,97% | 7,61% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,93% | 5,16% | x | 6,89% | 7,53% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,50% | 4,19% | x | 3,21% | 3,84% | NIE | TAK |
| 2027 | 3,14% | 4,96% | x | 3,09% | 3,73% | NIE | TAK |
| 2028 | 1,88% | 4,71% | x | 3,64% | 4,27% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,73% | 4,89% | x | 3,17% | 3,80% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,58% | 4,97% | x | 3,98% | 3,98% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,43% | 5,06% | x | 4,93% | 4,93% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,24% | 5,04% | x | 4,85% | 4,85% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,11% | 5,06% | x | 4,83% | 4,83% | TAK | TAK |
| 2034 | 1,98% | 4,98% | x | 4,96% | 4,96% | TAK | TAK |
| 2035 | 1,40% | 4,80% | x | 4,96% | 4,96% | TAK | TAK |
| 2036 | 1,33% | 4,53% | x | 4,97% | 4,97% | TAK | TAK |
| 2037 | 1,29% | 4,16% | x | 4,92% | 4,92% | TAK | TAK |
| 2038 | 1,43% | 3,72% | x | 4,80% | 4,80% | TAK | TAK |
| 2039 | 1,49% | 3,28% | x | 4,61% | 4,61% | TAK | TAK |
| 2040 | 1,48% | 2,74% | x | 4,36% | 4,36% | 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 | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2023 | 413 755,39 | 413 755,39 | 413 755,39 | 8 910 250,89 | 8 910 250,89 | 7 584 407,38 | 725 088,79 | 725 088,79 | 588 810,61 |
| 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 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 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 | 13 147 769,68 | 13 147 769,68 | 7 855 034,33 | 14 821 906,99 | 1 018 682,45 | 13 803 224,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 270 649,88 | 682 898,32 | 460 488,00 | 1 750 778,88 | 423 429,00 | 1 327 349,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 419 537,00 | 406 037,00 | 13 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 498 631,00 | 420 331,00 | 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 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|---|---|--|--|-------|--|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X | Wydatki zmniejszające dług ^X | w tym: | | | | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | 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 | | |
| | | | 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: | | | | | | | wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X | | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 | |
| 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 | |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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 LXXXV/907/2023
Rady Miejskiej Rogoźno
z dnia 20. września.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) | | | | 22 257 520,69 | 14 821 906,99 | 1 750 778,88 | 419 537,00 | 498 631,00 | 1 394 700,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 4 107 746,27 | 1 018 682,45 | 423 429,00 | 406 037,00 | 420 331,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 18 149 774,42 | 13 803 224,54 | 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 | | | | 6 570 035,44 | 1 562 514,95 | 480 129,00 | 419 537,00 | 498 631,00 | 1 394 700,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 496 759,49 | 565 139,00 | 423 429,00 | 406 037,00 | 420 331,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów - Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów | Urząd Gminy Rogoźno | 2020 | 2026 | 2 259 448,49 | 359 015,00 | 392 242,00 | 406 037,00 | 420 331,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Wielkość składki przeznaczonej na zakup taboru niskoemisyjnego - Wkład własny na zakup taboru niskoemisyjnego | Urząd Gminy Rogoźno | 2023 | 2024 | 67 311,00 | 36 124,00 | 31 187,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Cyfrowa Gmina - poprawa warunków dla mieszkańców gminy | Urząd Gminy Rogoźno | 2022 | 2023 | 170 000,00 | 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 4 073 275,95 | 997 375,95 | 56 700,00 | 13 500,00 | 78 300,00 | 1 394 700,00 |
| 1.3.2.1 | Wykonania zbiorczego systemu kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słomowo | Urząd Gminy Rogoźno | 2022 | 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 |
| 1.3.2.3 | Cyfrowa Gmina - poprawa warunków dla mieszkańców gminy | Urząd Gminy Rogoźno | 2022 | 2023 | 333 275,95 | 333 275,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|---------|--------------|------------|------------|------------------|
| 1 | 1 382 700,00 | 0,00 | 0,00 | 10 510 232,87 |
| 1.a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 319 009,31 |
| 1.b | 1 382 700,00 | 0,00 | 0,00 | 9 191 223,56 |
| 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 | 1 788 741,81 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 865 465,86 |
| 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 |
| 1.3.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 170 000,00 |
| 1.3.2 | 1 382 700,00 | 0,00 | 0,00 | 923 275,95 |
| 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 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 333 275,95 |

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 113,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 113,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 61 113,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 70 467,86 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 9 354,86 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 327 599,49 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Dochody ogółem | 117 467 517,68 | +1 113,00 | 117 468 630,68 |
| Dochody bieżące | 88 165 958,23 | +1 113,00 | 88 167 071,23 |
| Dotacje bieżące | 17 269 777,62 | +1 113,00 | 17 270 890,62 |
| Wydatki ogółem | 126 735 117,17 | +61 113,00 | 126 796 230,17 |
| Wydatki bieżące | 90 723 773,64 | +70 467,86 | 90 794 241,50 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 38 115 996,01 | -31 700,00 | 38 084 296,01 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 51 465 127,35 | +102 167,86 | 51 567 295,21 |
| Wydatki majątkowe | 36 011 343,53 | -9 354,86 | 36 001 988,67 |
| Wynik budżetu | -9 267 599,49 | -60 000,00 | -9 327 599,49 |

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Przychody budżetu zwiększono o 60 000,00 zł i po zmianach wynoszą 11 544 599,49 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|--------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| Przychody budżetu | 11 484 599,49 | +60 000,00 | 11 544 599,49 |
| Wolne środki | 2 947 918,04 | +60 000,00 | 3 007 918,04 |

Źródło: opracowanie własne.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2035-2040. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splota 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 |

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2026 | 1 772 000,00 | 0,00 | 1 772 000,00 |
| 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 | 0,00 | 1 656 000,00 |
| 2033 | 1 650 000,00 | 0,00 | 1 650 000,00 |
| 2034 | 1 650 000,00 | 0,00 | 1 650 000,00 |
| 2035 | 400 000,00 | 800 000,00 | 1 200 000,00 |
| 2036 | 400 000,00 | 800 000,00 | 1 200 000,00 |
| 2037 | 400 000,00 | 800 000,00 | 1 200 000,00 |
| 2038 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 |
| 2039 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 |
| 2040 | 0,00 | 1 531 369,27 | 1 531 369,27 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2023-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 | 4,74% | 8,63% | TAK | 9,28% | TAK |
| 2024 | 4,63% | 6,97% | TAK | 7,61% | TAK |
| 2025 | 3,93% | 6,89% | TAK | 7,53% | TAK |
| 2026 | 3,50% | 3,21% | NIE | 3,84% | TAK |
| 2027 | 3,14% | 3,09% | NIE | 3,73% | TAK |
| 2028 | 1,88% | 3,64% | TAK | 4,27% | TAK |
| 2029 | 2,73% | 3,17% | TAK | 3,80% | TAK |
| 2030 | 2,58% | 3,98% | TAK | 3,98% | TAK |
| 2031 | 2,43% | 4,93% | TAK | 4,93% | TAK |
| 2032 | 2,24% | 4,85% | TAK | 4,85% | TAK |
| 2033 | 2,11% | 4,83% | TAK | 4,83% | TAK |
| 2034 | 1,98% | 4,96% | TAK | 4,96% | TAK |
| 2035 | 1,40% | 4,96% | TAK | 4,96% | TAK |
| 2036 | 1,33% | 4,97% | TAK | 4,97% | TAK |
| 2037 | 1,29% | 4,92% | TAK | 4,92% | TAK |
| 2038 | 1,43% | 4,80% | TAK | 4,80% | TAK |
| 2039 | 1,49% | 4,61% | TAK | 4,61% | TAK |
| 2040 | 1,48% | 4,36% | TAK | 4,36% | 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[...]”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów.

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

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

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