

**UCHWAŁA NR XL/26/2023
RADY MIEJSKIEJ W ROZPRZY**

z dnia 30 maja 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2023 – 2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412, 497, 658 i 803) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 i 572) uchwała się, co następuje:

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rozprza na lata 2023-2036 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć Gminy Rozprza na lata 2023-2026 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia dla zmienianych wartości przyjętych w § 1 i § 2 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Rozprzy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Burmistrza Rozprzy 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.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Rozprzy do 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.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rozprzy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej

Agata Bartkowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XL/26/2023 Rady Miejskiej w Rozprzy z dnia 30 maja 2023 roku

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	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	70 224 561,38	52 471 441,75	8 167 263,00	151 407,00	26 422 158,00	7 191 108,75	10 539 505,00	4 450 000,00	17 753 119,63	266 500,00	17 486 428,63	
2024	60 616 700,00	56 746 500,00	8 980 000,00	166 500,00	30 000 000,00	6 100 000,00	11 500 000,00	4 730 000,00	3 870 200,00	0,00	3 870 200,00	
2025	64 461 000,00	64 461 000,00	9 878 000,00	183 000,00	34 500 000,00	6 700 000,00	13 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	72 541 000,00	72 541 000,00	10 865 000,00	201 000,00	39 675 000,00	7 300 000,00	14 500 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	76 100 000,00	76 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	79 900 000,00	79 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	83 800 000,00	83 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	88 000 000,00	88 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	92 300 000,00	92 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	96 900 000,00	96 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	101 000 000,00	101 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	106 000 000,00	106 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	111 000 000,00	111 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	116 000 000,00	116 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	91 174 561,38	58 576 855,28	32 217 820,43	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	32 597 706,10	32 597 706,10	1 130 342,00	
2024	60 916 871,60	53 400 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 516 871,60	7 516 871,60	0,00	
2025	62 261 171,32	58 750 000,00	34 000 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 511 171,32	3 511 171,32	0,00	
2026	69 999 304,42	64 650 000,00	37 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 349 304,42	5 316 676,56	0,00	
2027	71 994 949,40	67 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 794 949,40	5 169 949,40	0,00	
2028	75 634 949,40	69 900 000,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	5 734 949,40	6 109 949,40	0,00	
2029	79 402 949,40	72 700 000,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	6 702 949,40	6 702 949,40	0,00	
2030	83 520 949,40	75 600 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	7 920 949,40	7 920 949,40	0,00	
2031	87 820 949,40	78 650 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	9 170 949,40	9 170 949,40	0,00	
2032	92 965 000,00	81 800 000,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	11 165 000,00	11 165 000,00	0,00	
2033	97 625 000,00	85 100 000,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	12 525 000,00	12 525 000,00	0,00	
2034	102 805 000,00	88 500 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	14 305 000,00	13 905 000,00	0,00	
2035	107 125 000,00	92 100 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	15 025 000,00	15 025 000,00	0,00	
2036	112 125 000,00	95 800 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	16 325 000,00	16 325 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	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	-20 950 000,00	0,00	22 294 272,84	17 061 644,98	15 717 372,14	5 232 627,86	5 232 627,86	0,00	0,00
2024	-300 171,60	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	300 171,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 199 828,68	2 199 828,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 541 695,58	2 541 695,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 105 050,60	4 105 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 265 050,60	4 265 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 397 050,60	4 397 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 479 050,60	4 479 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 479 050,60	4 479 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 935 000,00	3 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 375 000,00	3 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 195 000,00	3 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 875 000,00	3 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 875 000,00	3 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu X		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:	
								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	1 344 272,84	1 344 272,84	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 699 828,40	1 699 828,40	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 828,68	2 199 828,68	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 541 695,58	2 541 695,58	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 105 050,60	4 105 050,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 265 050,60	4 265 050,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 397 050,60	4 397 050,60	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 479 050,60	4 479 050,60	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 479 050,60	4 479 050,60	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 935 000,00	3 935 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 375 000,00	3 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 195 000,00	3 195 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 875 000,00	3 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 875 000,00	3 875 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	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	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
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	44 421 605,66	0,00	-6 105 413,53	-872 785,67
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	44 721 777,26	0,00	3 346 500,00	3 346 500,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	42 521 948,58	0,00	5 711 000,00	5 711 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	39 980 253,00	0,00	7 891 000,00	7 891 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	35 875 202,40	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 610 151,80	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 213 101,20	0,00	11 100 000,00	11 100 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 734 050,60	0,00	12 400 000,00	12 400 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 255 000,00	0,00	13 650 000,00	13 650 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 320 000,00	0,00	15 100 000,00	15 100 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 945 000,00	0,00	15 900 000,00	15 900 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 750 000,00	0,00	17 500 000,00	17 500 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 875 000,00	0,00	18 900 000,00	18 900 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	20 200 000,00	20 200 000,00

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	7,16%	-8,87%	-8,29%	7,25%	8,89%	TAK	TAK
2024	5,73%	8,98%	8,98%	4,81%	6,45%	NIE	TAK
2025	5,80%	11,88%	x	4,83%	6,47%	NIE	TAK
2026	5,58%	13,78%	x	4,83%	6,57%	NIE	TAK
2027	6,71%	13,01%	x	5,65%	7,39%	NIE	TAK
2028	6,41%	13,59%	x	6,19%	7,93%	NIE	TAK
2029	6,15%	14,15%	x	6,45%	8,19%	TAK	TAK
2030	5,83%	14,83%	x	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2031	5,44%	15,37%	x	12,89%	12,89%	TAK	TAK
2032	4,50%	16,02%	x	13,80%	13,80%	TAK	TAK
2033	3,67%	16,07%	x	14,39%	14,39%	TAK	TAK
2034	3,26%	16,75%	x	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2035	3,67%	17,21%	x	15,25%	15,25%	TAK	TAK
2036	3,43%	17,50%	x	15,77%	15,77%	TAK	TAK

^x 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
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	414 949,83	414 949,83	413 740,95	2 580 778,17	2 580 778,17	2 578 057,05	602 004,97	602 004,97	503 179,79
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

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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	4 346 077,10	4 346 077,10	2 819 018,15	20 881 869,07	537 169,97	20 344 699,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 380 000,00	30 000,00	7 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 ustawowemu 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 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	1 344 272,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 699 828,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 199 828,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 230 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 230 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 390 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 522 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 604 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 604 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	2 000 000,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XL/26/2023 Rady Miejskiej w Rozprze z dnia 30 maja 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 895 590,00	20 881 869,07	7 380 000,00	0,00	0,00	28 261 869,07
1.a	- wydatki bieżące				754 640,00	537 169,97	30 000,00	0,00	0,00	567 169,97
1.b	- wydatki majątkowe				29 140 950,00	20 344 699,10	7 350 000,00	0,00	0,00	27 694 699,10
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:				928 090,00	619 369,07	0,00	0,00	0,00	619 369,07
1.1.1	- wydatki bieżące				644 640,00	509 669,97	0,00	0,00	0,00	509 669,97
1.1.1.2	"Cyfrowa Gmina" -	Urząd Gminy	2022	2023	85 850,00	11 600,00	0,00	0,00	0,00	11 600,00
1.1.1.3	Niania w Gminie Rozprza! -	Urząd Gminy	2022	2023	558 790,00	498 069,97	0,00	0,00	0,00	498 069,97
1.1.2	- wydatki majątkowe				283 450,00	109 699,10	0,00	0,00	0,00	109 699,10
1.1.2.1	"Cyfrowa Gmina" -	Urząd Gminy	2022	2023	283 450,00	109 699,10	0,00	0,00	0,00	109 699,10
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				28 967 500,00	20 262 500,00	7 380 000,00	0,00	0,00	27 642 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				110 000,00	27 500,00	30 000,00	0,00	0,00	57 500,00
1.3.1.1	Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego	Urząd Gminy	2021	2023	60 000,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
1.3.1.2	Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy w	2023	2024	50 000,00	20 000,00	30 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 857 500,00	20 235 000,00	7 350 000,00	0,00	0,00	27 585 000,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi gminnej wraz z przebudową dwóch obiektów	Urząd Gminy	2020	2023	6 755 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.3	Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Gieski -	Urząd Gminy	2020	2024	5 050 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej nr 110359E - ul. Sportowej w m. Niechcice -	Urząd Gminy	2018	2024	6 480 000,00	2 935 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	5 935 000,00
1.3.2.5	Budowa chodnika w miejscowościach Ignaców, Rozprza oraz Niechcice w	Urząd Gminy	2021	2023	3 000 000,00	2 960 000,00	0,00	0,00	0,00	2 960 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ulicy Polnej w m. Rozprza -	Urząd Gminy	2021	2023	125 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Rozprza i Niechcice -	Urząd Gminy	2021	2023	4 600 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00
1.3.2.8	Przebudowa odcinka kanalizacji na terenie Osiedla Przylesie w m.	Urząd Gminy	2022	2023	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Niechcicach -	Urząd Gminy	2011	2024	2 787 500,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00

Strona 1 z 1

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2023 – 2036

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) Gminy Rozprza na lata 2023-2036 stanowiły przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414, z 2023 r. poz. 412, 497, 658 i 803).

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie. Ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W związku z powyższym WPF Gminy Rozprza obejmuje lata 2023 – 2036, co związane jest z zaciągniętymi i planowanymi do zaciągnięcia kredytami oraz emisjami i wykupami obligacji, gdzie ich całkowita spłata nastąpi w 2036 roku.

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto pod uwagę dane historyczne, a więc wykonanie budżetu za lata 2016 - 2021, a w przypadku 2022 roku wielkości określono na poziomie planowanego wykonania dochodów i wydatków oraz planowanych przychodów i rozchodów budżetu na dzień 30 września 2021 roku oraz wykonania na dzień 31.12.2022 roku. Na 2023 rok przyjęto wielkości z uchwały budżetowej po zmianach.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto ogólny wzrost dochodów bieżących na poziomie około 12% w latach 2024-2026 oraz około 5% w latach 2027-2036, natomiast dla wydatków bieżących przyjęto ogólny wzrost dochodów bieżących na poziomie około 10% w latach 2025-2026 oraz około 4% w latach 2027-2036. W latach 2023-2024 zaplanowano środki na dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych inwestycji: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Rozprza i Niechcice” (4 089 750 zł), „Rozbudowa drogi gminnej nr 110359E - ul. Sportowej w m. Niechcice” (4 322 500 zł), „Modernizacja drogi gminnej wraz z przebudową dwóch obiektów mostowych w ciągu drogi nr 110355E Bagno – Cekanów” (5 711 400,46 zł), „Przebudowa przyszkolnego boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Rozprze” (882 000 zł) oraz „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Niechcicach” (970 200 zł). W roku 2023 zaplanowano środki

na dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych inwestycji pn.: „Budowa chodnika w miejscowościach Ignaców, Rozprza oraz Niechcice w ciągu drogi krajowej nr 91” – kwota 2 800 000 zł.

Na planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku w 2023 roku w łącznej wysokości 266 500 zł składa się sprzedaż nieruchomości:

- działka nr 910/13 położona w miejscowości Mierzyn, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 35 500 zł,
- działka nr 910/16 położona w miejscowości Mierzyn, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 35 500 zł,
- działka nr 910/17 położona w miejscowości Mierzyn, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 35 500 zł,
- działka nr 62/1 położona w miejscowości Truszczanek, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 46 000 zł,
- działka nr 62/3 położonej w miejscowości Mierzyn, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 29 000 zł;
- działka nr 168 położona w miejscowości Romanówka, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 70 000 zł,
- działka nr 225/1 położona w miejscowości Rajsko Duże, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 8 000 zł,
- działka nr 225/5 położona w miejscowości Rajsko Duże, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 7 000 zł.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 5, 7 i 8. Relacja, o której mowa w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych została przekroczona o kwotę 6 105 413,53 zł. Spełniony jednak został warunek określony w art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927, poz. 2427), który pozwala jednostce samorządu terytorialnego na przekroczenie w/w relacji w latach 2022 - 2025, pod warunkiem że w latach 2022 – 2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat kredytów oraz wykupu obligacji zaciągniętych w latach poprzednich oraz w oparciu o wartości szacunkowe przyjęte do zaciągnięcia nowych kredytów i emisji nowych obligacji.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2025 – 2036 przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów oraz wykup obligacji.

Art. 243 ustawy o finansach publicznych wprowadza wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia każdej gminy, który jest wartością obowiązującą począwszy od budżetów uchwalanych na 2014 rok. Ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. W związku z korzystniejszymi wskaźnikami wybrano okres siedmioletni.

Rolą Wieloletniej Prognozy Finansowej jako narzędzia planistycznego powinno być umożliwienie sprawdzenia kondycji finansowej gminy i zapewnienia stabilności budżetu w okresie wieloletnim. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna stanowić jeden z głównych instrumentów zarządzania finansowego w gminie.

Objaśnienia do przedsięwzięć Gminy Rozprza na lata 2023 – 2026

Wykaz przedsięwzięć Gminy Rozprza obejmuje lata 2023-2026.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2023-2036 wykazano zadania i kwoty wynikające z kontynuacji rozpoczętych wcześniej wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz inwestycje, które mogą uzyskać dofinansowanie ze środków zewnętrznych.