

**UCHWAŁA NR XLIII/39/2023
RADY MIEJSKIEJ W ROZPRZY**

z dnia 12 września 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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1693) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463) 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 XLIII/39/2023 Rady Miejskiej w Rozprzy z dnia 12 września 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 |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| 2023 | 75 464 746,58 | 57 413 086,95 | 8 167 263,00 | 151 407,00 | 29 937 172,00 | 8 449 839,95 | 10 707 405,00 | 4 450 000,00 | 18 051 659,63 | 266 500,00 | 17 784 968,63 |
| 2024 | 61 916 700,00 | 58 046 500,00 | 8 980 000,00 | 166 500,00 | 31 300 000,00 | 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 | | | | |
| 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 | 95 246 265,59 | 62 845 761,59 | 32 685 823,60 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 400 504,00 | 32 400 504,00 | 1 157 486,90 | |
| 2024 | 63 516 871,60 | 54 800 000,00 | 34 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 716 871,60 | 8 716 871,60 | 0,00 | |
| 2025 | 62 261 171,32 | 58 750 000,00 | 34 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 511 171,32 | 3 511 171,32 | 0,00 | |
| 2026 | 70 310 949,40 | 64 650 000,00 | 37 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 660 949,40 | 5 349 304,42 | 0,00 | |
| 2027 | 72 239 949,40 | 67 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 039 949,40 | 5 288 113,39 | 0,00 | |
| 2028 | 75 879 949,40 | 69 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 979 949,40 | 6 234 949,40 | 0,00 | |
| 2029 | 79 647 949,40 | 72 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 947 949,40 | 7 702 949,40 | 0,00 | |
| 2030 | 83 765 949,40 | 75 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 165 949,40 | 8 420 949,00 | 0,00 | |
| 2031 | 88 065 949,40 | 78 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 415 949,40 | 9 670 949,40 | 0,00 | |
| 2032 | 93 210 000,00 | 81 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 410 000,00 | 11 165 000,00 | 0,00 | |
| 2033 | 97 870 000,00 | 85 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 770 000,00 | 12 525 000,00 | 0,00 | |
| 2034 | 103 050 000,00 | 88 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 550 000,00 | 13 905 000,00 | 0,00 | |
| 2035 | 107 370 000,00 | 92 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 270 000,00 | 15 025 000,00 | 0,00 | |
| 2036 | 112 370 000,00 | 95 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 570 000,00 | 16 325 000,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | | z tego: | | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|---|--|---|---|--|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | Przychody budżetu ^x | 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 |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 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 | -19 781 519,01 | 0,00 | 21 125 791,85 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 5 401 784,75 | 5 401 784,75 | 2 724 007,10 | 1 379 734,26 | |
| 2024 | -1 600 171,60 | 0,00 | 3 300 000,00 | 3 300 000,00 | 1 600 171,60 | 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 | 2 230 050,60 | 2 230 050,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 3 860 050,60 | 3 860 050,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 4 020 050,60 | 4 020 050,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 4 152 050,60 | 4 152 050,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 4 234 050,60 | 4 234 050,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 4 234 050,60 | 4 234 050,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 3 690 000,00 | 3 690 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 3 130 000,00 | 3 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 2 950 000,00 | 2 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 3 630 000,00 | 3 630 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 3 630 000,00 | 3 630 000,00 | 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) | | | | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot 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 | 2 230 050,60 | 2 230 050,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 860 050,60 | 3 860 050,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 020 050,60 | 4 020 050,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 152 050,60 | 4 152 050,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 234 050,60 | 4 234 050,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 234 050,60 | 4 234 050,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 690 000,00 | 3 690 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 130 000,00 | 3 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 950 000,00 | 2 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 630 000,00 | 3 630 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 630 000,00 | 3 630 000,00 | 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 | 40 359 960,68 | 0,00 | -5 432 674,64 | 2 693 117,21 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 41 960 132,28 | 0,00 | 3 246 500,00 | 3 246 500,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 39 760 303,60 | 0,00 | 5 711 000,00 | 5 711 000,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 37 530 253,00 | 0,00 | 7 891 000,00 | 7 891 000,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 33 670 202,40 | 0,00 | 8 900 000,00 | 8 900 000,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 29 650 151,80 | 0,00 | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 25 498 101,20 | 0,00 | 11 100 000,00 | 11 100 000,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 21 264 050,60 | 0,00 | 12 400 000,00 | 12 400 000,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 17 030 000,00 | 0,00 | 13 650 000,00 | 13 650 000,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 340 000,00 | 0,00 | 15 100 000,00 | 15 100 000,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 210 000,00 | 0,00 | 15 900 000,00 | 15 900 000,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 260 000,00 | 0,00 | 17 500 000,00 | 17 500 000,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 630 000,00 | 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 | 7,85% | -5,59% | -5,05% | 7,25% | 8,89% | NIE | TAK |
| 2024 | 10,01% | 12,99% | 12,99% | 5,28% | 6,92% | NIE | NIE |
| 2025 | 9,35% | 15,43% | x | 5,86% | 7,50% | NIE | NIE |
| 2026 | 8,02% | 16,69% | x | 6,38% | 8,12% | NIE | TAK |
| 2027 | 8,75% | 15,37% | x | 7,61% | 9,35% | NIE | TAK |
| 2028 | 8,16% | 15,64% | x | 8,49% | 10,23% | TAK | TAK |
| 2029 | 7,58% | 15,87% | x | 9,04% | 10,78% | TAK | TAK |
| 2030 | 6,97% | 16,25% | x | 12,34% | 12,34% | TAK | TAK |
| 2031 | 6,32% | 16,52% | x | 15,46% | 15,46% | TAK | TAK |
| 2032 | 5,15% | 16,92% | x | 15,97% | 15,97% | TAK | TAK |
| 2033 | 4,14% | 16,78% | x | 16,18% | 16,18% | TAK | TAK |
| 2034 | 3,54% | 17,26% | x | 16,19% | 16,19% | TAK | TAK |
| 2035 | 3,81% | 17,57% | x | 16,46% | 16,46% | TAK | TAK |
| 2036 | 3,39% | 17,67% | x | 16,74% | 16,74% | 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 | 608 207,07 | 608 207,07 | 522 351,87 |
| 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 |

| 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 | 4 339 875,00 | 4 339 875,00 | 2 799 846,06 | 20 931 869,07 | 543 372,07 | 20 388 497,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 680 000,00 | 30 000,00 | 8 650 000,00 | 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 | | | | | | wyplaty 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 XLIII/39/2023 Rady Miejskiej w Rozprze z dnia 12 września 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) | | | | 31 295 590,00 | 20 931 869,07 | 8 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 29 611 869,07 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 760 842,10 | 543 372,07 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 573 372,07 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 30 534 747,90 | 20 388 497,00 | 8 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 29 038 497,00 |
| 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: | | | | 928 090,00 | 619 369,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 619 369,07 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 650 842,10 | 515 872,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 515 872,07 |
| 1.1.1.2 | "Cyfrowa Gmina" - | Urząd Gminy | 2022 | 2023 | 92 052,10 | 17 802,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 802,10 |
| 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 | | | | 277 247,90 | 103 497,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103 497,00 |
| 1.1.2.1 | "Cyfrowa Gmina" - | Urząd Gminy | 2022 | 2023 | 277 247,90 | 103 497,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103 497,00 |
| 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 | | | | 30 367 500,00 | 20 312 500,00 | 8 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 28 992 500,00 |
| 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 | | | | 30 257 500,00 | 20 285 000,00 | 8 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 28 935 000,00 |
| 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 |
| 1.3.2.10 | Zmiana sposobu użytkowania poddasza nieużytkowego na cele związane z funkcją oświatową w budynku Szkoły Podstawowej w Mierzynie - | Urząd Miasta i Gminy w Rozprze | 2022 | 2024 | 1 400 000,00 | 50 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 350 000,00 |

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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1693).

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 Truszczanek, 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 5 432 674,64 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.