

**UCHWAŁA NR IX/63/2024
RADY MIEJSKIEJ W ROZPRZY**

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2024 – 2040

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, poz. 1572) uchwała się, co następuje:

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rozprza na lata 2024-2040 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć Gminy Rozprza na lata 2024-2033 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.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Rozprzy

Robert Kabziński

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

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	
2024	83 165 768,53	73 753 918,53	12 527 054,00	321 977,00	37 181 961,00	11 558 889,65	12 164 036,88	5 000 000,00	9 411 850,00	310 900,00	9 100 759,00	
2025	84 172 832,48	76 074 309,48	37 457 692,65	430 810,24	19 992 263,10	5 635 988,49	12 557 555,00	5 500 000,00	8 098 523,00	983 700,00	7 114 604,50	
2026	80 755 000,00	78 795 000,00	38 760 000,00	445 000,00	20 690 000,00	5 800 000,00	13 100 000,00	5 700 000,00	1 960 000,00	0,00	1 960 000,00	
2027	81 028 000,00	81 028 000,00	39 900 000,00	458 000,00	21 300 000,00	5 970 000,00	13 400 000,00	5 870 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	83 441 000,00	83 441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	85 550 000,00	85 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	87 800 000,00	87 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	89 850 000,00	89 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	92 100 000,00	92 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	94 400 000,00	94 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	96 700 000,00	96 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	99 100 000,00	99 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	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	
2037	104 000 000,00	104 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	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	

2039	108 500 000,00	108 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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

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 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	
2024	86 465 768,53	74 992 568,53	41 876 255,47	0,00	0,00	2 815 000,00	0,00	0,00	0,00	11 473 200,00	11 473 200,00	1 575 564,84	
2025	86 622 832,48	73 842 832,48	44 040 561,00	0,00	0,00	2 815 000,00	0,00	0,00	0,00	12 780 000,00	12 780 000,00	0,00	
2026	80 144 949,40	75 100 000,00	44 800 000,00	0,00	0,00	2 635 000,00	0,00	0,00	0,00	5 044 949,40	5 044 949,40	0,00	
2027	79 077 249,40	76 770 000,00	45 700 000,00	0,00	0,00	2 505 000,00	0,00	0,00	0,00	2 307 249,40	2 307 249,40	0,00	
2028	81 490 249,40	78 265 000,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 225 249,40	3 225 249,40	0,00	
2029	82 987 249,40	79 790 000,00	0,00	0,00	0,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	3 197 249,40	3 197 249,40	0,00	
2030	83 855 249,40	81 360 000,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	2 495 249,40	2 495 249,40	0,00	
2031	85 835 035,81	82 980 000,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	2 855 035,81	2 855 035,81	0,00	
2032	88 554 300,00	84 650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 904 300,00	3 904 300,00	0,00	
2033	91 414 300,00	86 335 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 079 300,00	5 079 300,00	0,00	
2034	93 894 300,00	88 055 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 839 300,00	5 839 300,00	0,00	
2035	95 614 300,00	89 850 000,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	5 764 300,00	5 764 300,00	0,00	
2036	97 514 300,00	91 600 000,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	5 914 300,00	5 914 300,00	0,00	
2037	102 555 000,00	93 450 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	9 105 000,00	9 105 000,00	0,00	
2038	104 555 000,00	95 300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	9 255 000,00	9 255 000,00	0,00	
2039	107 055 000,00	97 250 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 805 000,00	9 805 000,00	0,00	
2040	109 555 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	10 355 000,00	10 355 000,00	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
2024	-3 300 000,00	0,00	6 811 828,40	1 537 384,91	1 537 384,91	1 566 683,92	1 566 683,92	3 527 759,57	195 931,17
2025	-2 450 000,00	0,00	4 137 828,68	1 337 828,68	0,00	2 800 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00
2026	610 050,60	610 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 950 750,60	1 950 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 950 750,60	1 950 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 562 750,60	2 562 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 944 750,60	3 944 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 014 964,19	4 014 964,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 545 700,00	3 545 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 985 700,00	2 985 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 805 700,00	2 805 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 485 700,00	3 485 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 485 700,00	3 485 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 445 000,00	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 445 000,00	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 445 000,00	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 445 000,00	1 445 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu 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
2024	0,00	0,00	180 000,00	0,00	3 511 828,40	3 331 828,40	1 632 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 828,68	1 687 828,68	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	610 050,60	610 050,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 750,60	1 950 750,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 750,60	1 950 750,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 562 750,60	2 562 750,60	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 944 750,60	3 944 750,60	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 014 964,19	4 014 964,19	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 545 700,00	3 545 700,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 985 700,00	2 985 700,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 805 700,00	2 805 700,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 485 700,00	3 485 700,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 485 700,00	3 485 700,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 000,00	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 000,00	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 000,00	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 000,00	1 445 000,00	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	środkami nowego zobowiązania	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
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
2024	1 632 000,00	0,00	1 632 000,00	0,00	0,00	180 000,00	37 472 517,19	0,00	-1 238 650,00	3 855 793,49
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	37 122 517,19	0,00	2 231 477,00	5 031 477,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	36 512 466,59	0,00	3 695 000,00	3 695 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	34 561 715,99	0,00	4 258 000,00	4 258 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	32 610 965,39	0,00	5 176 000,00	5 176 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	30 048 214,79	0,00	5 760 000,00	5 760 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	26 103 464,19	0,00	6 440 000,00	6 440 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	22 088 500,00	0,00	6 870 000,00	6 870 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	18 542 800,00	0,00	7 450 000,00	7 450 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 557 100,00	0,00	8 065 000,00	8 065 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 751 400,00	0,00	8 645 000,00	8 645 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	9 265 700,00	0,00	9 250 000,00	9 250 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 780 000,00	0,00	9 400 000,00	9 400 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 335 000,00	0,00	10 550 000,00	10 550 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 890 000,00	0,00	10 700 000,00	10 700 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 445 000,00	0,00	11 250 000,00	11 250 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 800 000,00	11 800 000,00

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
2024	7,26%	2,53%	3,03%	6,92%	7,87%	NIE	TAK
2025	6,39%	7,16%	x	6,08%	7,04%	NIE	TAK
2026	4,45%	8,67%	x	5,44%	6,41%	TAK	TAK
2027	5,94%	9,01%	x	5,53%	6,51%	NIE	TAK
2028	5,15%	9,02%	x	5,51%	6,48%	TAK	TAK
2029	5,56%	9,29%	x	5,11%	6,08%	NIE	TAK
2030	6,60%	9,44%	x	5,73%	6,70%	NIE	TAK
2031	6,42%	9,59%	x	7,87%	7,87%	TAK	TAK
2032	5,59%	9,83%	x	8,88%	8,88%	TAK	TAK
2033	4,54%	9,92%	x	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2034	4,04%	10,08%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2035	4,39%	10,20%	x	9,60%	9,60%	TAK	TAK
2036	4,06%	9,91%	x	9,76%	9,76%	TAK	TAK
2037	1,75%	10,51%	x	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2038	1,65%	10,38%	x	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2039	1,52%	10,55%	x	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2040	1,39%	10,72%	x	10,22%	10,22%	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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
2024	572 423,26	572 423,26	540 621,98	2 563 469,00	2 563 469,00	2 563 469,00	572 423,26	572 423,26	540 621,98
2025	195 506,49	195 506,49	184 645,02	0,00	0,00	0,00	195 506,49	195 506,49	184 645,02
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	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
2024	0,00	0,00	0,00	7 880 423,26	573 423,26	7 307 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 969 506,49	1 664 506,49	12 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	6 350 000,00	1 350 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x
					w tym:	w tym:					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1			10.7.2.1.1	10.7.3			
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
2024	3 331 828,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 687 828,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 910 050,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 100 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 100 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 712 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 794 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 794 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 690 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 510 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 190 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 190 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 122 429,75	7 880 423,26	13 969 506,49	6 350 000,00	1 350 000,00	1 400 000,00
1.a	- wydatki bieżące				13 337 929,75	573 423,26	1 664 506,49	1 350 000,00	1 350 000,00	1 400 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 784 500,00	7 307 000,00	12 305 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
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:				767 929,75	572 423,26	195 506,49	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				767 929,75	572 423,26	195 506,49	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	„Gmina Rozprza stawia na przedszkolaków” -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	767 929,75	572 423,26	195 506,49	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				43 354 500,00	7 308 000,00	13 774 000,00	6 350 000,00	1 350 000,00	1 400 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				12 570 000,00	1 000,00	1 469 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 400 000,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Rozprza -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	120 000,00	1 000,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Publiczny transport zbiorowy -	Urząd Miasta i Gminy w	2025	2033	12 450 000,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 400 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 784 500,00	7 307 000,00	12 305 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Gieski -	Urząd Gminy	2020	2025	6 720 000,00	500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej nr 110359E - ul. Sportowej w m. Niechcice -	Urząd Gminy	2018	2024	6 320 000,00	2 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa chodnika w miejscowościach Ignaców, Rozprza oraz Niechcice w	Urząd Gminy	2021	2025	3 000 000,00	30 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Polnej w m. Rozprza -	Urząd Gminy	2021	2026	5 425 000,00	50 000,00	250 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Niechcicach -	Urząd Gminy	2011	2024	2 987 500,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	1 500 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa piłkochwyłów na boisku w Mierzynie -	Urząd Miasta i Gminy w	2023	2025	160 000,00	5 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi gminnej nr 110361E w m. Longinówka (III etap) -	Urząd Miasta i Gminy w	2023	2025	1 950 000,00	25 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Straszowie -	Urząd Miasta i Gminy w	2023	2025	100 000,00	55 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	37 949 929,75
1.a	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	13 337 929,75
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 612 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767 929,75
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767 929,75
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767 929,75
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	37 182 000,00
1.3.1	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	12 570 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.2	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	12 450 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 612 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 880 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.10	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi -	Urząd Miasta i Gminy w	2023	2025	100 000,00	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Milejowie -	Urząd Miasta i Gminy w	2023	2025	610 000,00	60 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa ujęcia wody podziemnej w m. Niechcice -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	40 000,00	10 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Prace konserwatorskie w zieleni oraz posadzenie elementów małej	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	310 000,00	10 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń piwnicy w budynku Szkoły Podstawowej w Rozprzy na cele sportowo-rekreacyjne	Urząd Miasta i Gminy w Rozprzy	2024	2025	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej nr 110376E w m. Cieślin -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	130 000,00	50 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej w m. Stefanówka -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	90 000,00	30 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej w m. Straszów -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	70 000,00	30 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Wroników -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	520 000,00	20 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa budynku komunalnego w m. Łochyńsko -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	30 000,00	10 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Termomodernizacja budynków Urzędu Miasta i Gminy w Rozprzy -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	65 000,00	45 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Rozprzy -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	65 000,00	45 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Cieślin -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	315 000,00	280 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Dzięciary -	Urząd Miasta i Gminy w	2024	2025	257 000,00	232 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2024 – 2040

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) Gminy Rozprza na lata 2024-2040 stanowiły przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572).

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 2024 – 2040, co związane jest z zaciągniętymi i planowanymi do zaciągnięcia kredytami oraz emisjami i wykupami obligacji, gdzie ich całkowita spłata planowana jest w 2040 roku.

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto pod uwagę dane historyczne, a więc wykonanie budżetu za lata 2017 - 2022. W przypadku 2023 roku wielkości określono na poziomie planowanego wykonania dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu na dzień 30 września 2023 roku oraz na podstawie sprawozdań sporządzonych za 2023 rok. Na 2024 rok przyjęto wielkości z uchwały budżetowej po zmianach, natomiast rok 2025 zaplanowano na podstawie złożonego projektu budżetu.

Zgodnie z wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw wydanych w dniu 10 października 2024 roku przez Ministra Finansów na rok 2026 przyjęto wzrost dochodów bieżących na poziomie około 3,5%, na lata 2027-2028 przyjęto wzrost dochodów bieżących na poziomie około 3%, na lata 2029-2040 przyjęto wzrost dochodów bieżących na poziomie około 2,5%, natomiast planowany wzrost wydatków bieżących wynosi około 2% rocznie. Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

W roku 2024 zaplanowano środki na dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych inwestycji: „Rozbudowa drogi gminnej nr 110359E - ul. Sportowej w m. Niechcice” (2 900 000 zł) oraz „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Niechcicach” (970 200 zł). Pierwotnie zaplanowane na rok 2025 środki na zadanie pn.: „Remont sklepienia prezbiterium kościoła parafialnego pw. Św. Mikołaja w Mierzynie (XV w.)” (300 000 zł) w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków zostały przeniesione na rok 2024. W roku 2025 zaplanowano środki na dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych inwestycji: „Rozbudowa drogi gminnej nr 110361E w m. Longinówka (III etap)” (1 710 000 zł), „Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Gieski” (5 114 524,50 zł). W ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków zaplanowano środki na zadanie pn.: „Prace konserwatorskie w zieleni oraz posadowienie elementów małej architektury w zabytkowym parku dworskim w Mierzynie” (290 080 zł). W roku 2025 zaplanowano (przychody) wykorzystanie środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymanych na dofinansowanie inwestycji pn.: „Budowa chodnika w miejscowościach Ignaców, Rozprza oraz Niechcice w ciągu drogi krajowej nr 91” – kwota 2 800 000 zł. W roku 2026 zaplanowano środki na dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych inwestycji „Przebudowa ul. Polnej w m. Rozprza” (1 960 000 zł).

Na planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku w 2024 roku w łącznej wysokości 304 800 zł składa się sprzedaż nieruchomości:

- działka nr 910/15 położona w miejscowości Mierzyn, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 44 500 zł,
- działka nr 910/16 położona w miejscowości Mierzyn, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 38 300 zł,
- działka nr 1414 położona w miejscowości Mierzyn, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 56 000 zł,
- działka nr 1416 położona w miejscowości Mierzyn, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 56 000 zł;
- działki nr 295/2, 296/2 położone w miejscowości Bagno, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 45 000 zł,
- działki nr 363/1, 364/1 położone w miejscowości Bagno, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 35 000 zł,

- działki nr 363/2, 364/2 położone w miejscowości Bagno, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 30 000 zł.

Na planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku w 2025 roku w łącznej wysokości 983 700 zł składa się sprzedaż nieruchomości:

- działki nr dz. 36/3 obręb Ignaców o pow. 0,2300 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 57 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/15 obręb Mierzyn o pow. 0,1487 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 54 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/16 obręb Mierzyn o pow. 0,1287 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 48 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/17 obręb Mierzyn o pow. 0,1299 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 48 000,00 zł,
- działki nr dz. 910/18 obręb Mierzyn o pow. 0,1344 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 50 000,00 zł,
- działki nr dz. 363/1, 364/1 obręb Bagno o pow. 0,1119 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 61 000,00 zł,
- działki nr dz. 363/2, 364/2 obręb Bagno o pow. 0,0931 ha wraz z udziałem 1/4 w dz. 363/5 o pow. 0,1338 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 38 800,00 zł,
- działki nr dz. 363/3, 364/3 obręb Bagno o pow. 0,0946 ha wraz z udziałem 1/4 w dz. 363/5 obręb Bagno o pow. 0,1338 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 38 800,00 zł,
- działki nr dz. 363/4, 364/4 obręb Bagno o pow. 0,0962 ha wraz z udziałem 1/4 w dz. 363/5 obręb Bagno o pow. 0,1338 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania -39 800,00 zł,
- działki nr dz. 363/6, 364/5 obręb Bagno o pow. 0,2162 ha wraz z udziałem 1/4 w dz. 363/5 obręb Bagno o pow. 0,1338 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 74 800,00 zł,
- działki nr dz. 65/3 obręb Truszczanek o pow. 0,1310 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania - 45 500,00 zł,
- działki nr dz. 62/1 obręb Truszczanek o pow. 0,1898 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 66 000,00 zł,
- działki nr dz. 62/4, 63/3, 64/3 obręb Truszczanek o pow. 0,1200 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 41 700,00 zł,
- działki nr dz. 62/7, 63/4, 64/4 obręb Truszczanek o pow. 0,1200 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 41 700,00 zł,

- działki nr dz. 62/6 obręb Truszczanek o pow. 0,1200 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 41 700,00 zł,
- działki nr dz. 2437/1 obręb Niechcice o pow. 0,1236 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 32 000,00 zł,
- działki nr dz. 2437/3 obręb Niechcice o pow. 0,0926 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 23 900,00 zł,
- działki nr dz. 2437/4 obręb Niechcice o pow. 0,1239 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 32 000,00 zł,
- działki nr dz. 530/1 obręb Lubień o pow. 0,6321 ha, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania – 149 000,00 zł.

W następnych latach nie zaplanowano dochodów majątkowych, ponieważ nie są one regularne, a poziom tych dochodów jest uzależniony od podmiotów zewnętrznych (np. dofinansowania do inwestycji) lub czynników zewnętrznych niezależnych od Gminy (np. koniunktura na rynku nieruchomości).

W 2023 roku nie zostały zrealizowane dochody majątkowe związane z dofinansowaniem inwestycji w łącznej kwocie 3 985 969 zł - środki te zostaną przekazane Gminie przez instytucje finansowe w roku 2024. Dotyczą one refundacji wydatków poniesionych na inwestycje:

- "Rozbudowa drogi gminnej nr 110358E w m. Białocin" - dotacja PROW - 2 441 300 zł,
- "Rozbudowa drogi gminnej nr 110359E - ul. Sportowej w m. Niechcice" - Program Rządowy Fundusz Polski Ład - 1 422 500 zł,
- „Modernizacja budynku komunalnego w Rajsku Małym i wyposażenie Gminnej Biblioteki Publicznej w Rozprze z przeznaczeniem na cele kulturalne mieszkańców” - LGD "Bud-Uj Razem" - 122 169 zł.

W związku z tym część w/w środków przeznaczono na wcześniejszy wykup obligacji, których termin zapadalności przypadał na lata 2025 - 2028, co wpłynie pozytywnie na zdolność do obsługi długu z art. 243 ufp w tych latach. Przedterminowy wykup dotyczy:

- rok 2025 - obligacje o wartości 512 000 zł,
- rok 2026 - obligacje o wartości 320 000 zł,
- rok 2027 - obligacje o wartości 320 000 zł,
- rok 2028 - obligacje o wartości 480 000 zł.

W związku z przeprowadzoną analizą finansową oraz oszacowaniem kosztów zaplanowano przeniesienie na lata 2037-2040 wykupu obligacji, których termin zapadalności

przypada na lata 2026 - 2029, co wpłynie pozytywnie na zdolność do obsługi długu z art. 243 ufp w tych latach. Zmiana dotyczy:

- rok 2026 - obligacje o wartości 1 300 000 zł – przeniesienie na rok 2037,
- rok 2027 - obligacje o wartości 1 300 000 zł – przeniesienie na rok 2038,
- rok 2028 - obligacje o wartości 1 300 000 zł – przeniesienie na rok 2039,
- rok 2029 - obligacje o wartości 1 300 000 zł – przeniesienie na rok 2040.

Wydatki na obsługę długu (po uwzględnieniu wcześniejszego wykupu obligacji w 2024 roku oraz przeniesienia wykupu obligacji na lata 2037-2040) zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat kredytów i pożyczki oraz wykupu obligacji zaciągniętych w latach poprzednich oraz w oparciu o wartości szacunkowe przyjęte do zaciągnięcia nowych kredytów.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2026 – 2040 przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczki 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. Spełnienie tego wskaźnika dla lat 2024 - 2025 następuje z uwzględnieniem treści art. 7 ust 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r., poz. 1964). Zgodnie z jego treścią relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 2, może być niezachowana w latach 2023–2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4–8 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

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 2024 – 2033

Wykaz przedsięwzięć Gminy Rozprza obejmuje lata 2024-2033.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2024-2040 wykazano zadania i kwoty wynikające z kontynuacji rozpoczętych wcześniej wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz inwestycje, które mogą uzyskać dofinansowanie ze środków zewnętrznych.