

UCHWAŁA NR 399/XLVII/2024
RADY GMINY W ROŻWIENICY
Z DNIA 26 STYCZNIA 2024 ROKU

W sprawie; wieloletniej prognozy finansowej gminy Roźwienica na lata 2024 - 2040

Działając na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2011 roku, Nr 142, poz. 1591 z późn. zmianami), art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zmianami) , oraz art.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. 157 poz. 1241)

Rada Gminy uchwala co następuje;

- §1** Uchwala się wieloletnią prognozę finansową gminy Roźwienica wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 2040 w brzmieniu jak załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały
- §2** Ustala się przedsięwzięcia w brzmieniu jak załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały
- §3** Uchyla się Uchwałę nr 389/XLVI/2023 z dnia 29 grudnia 2023 roku
- §4** Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy
- §5** Nadzór nad wykonaniem Uchwały powierza się Komisji Rewizyjnej
- §6** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr 399/XLVII/2024
z dnia 2024-01-26

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	50 770 000,00	35 104 084,30	3 087 188,00	157 002,00	17 293 502,00	6 683 317,00	7 883 075,30	2 000 000,00	15 665 915,70	125 000,00	15 540 915,70
2025	42 840 418,00	33 543 900,00	2 520 900,00	190 000,00	18 046 000,00	6 487 000,00	6 300 000,00	1 060 000,00	9 296 518,00	0,00	0,00
2026	34 251 418,00	33 846 000,00	2 550 000,00	190 000,00	15 226 000,00	9 400 000,00	6 480 000,00	1 070 000,00	405 418,00	0,00	0,00
2027	29 793 750,00	29 650 000,00	2 550 000,00	190 000,00	10 980 000,00	9 450 000,00	6 480 000,00	1 070 000,00	143 750,00	0,00	0,00
2028	29 918 750,00	29 650 000,00	2 520 000,00	190 000,00	10 980 000,00	9 450 000,00	6 510 000,00	1 060 000,00	268 750,00	0,00	0,00
2029	29 868 750,00	29 700 000,00	2 620 000,00	190 000,00	10 980 000,00	9 480 000,00	6 430 000,00	1 060 000,00	168 750,00	0,00	0,00
2030	29 849 250,00	29 700 000,00	2 520 000,00	200 000,00	10 990 000,00	9 480 000,00	6 510 000,00	1 100 000,00	149 250,00	0,00	0,00
2031	29 878 750,00	29 750 000,00	2 520 000,00	200 000,00	10 990 000,00	9 480 000,00	6 560 000,00	1 100 000,00	128 750,00	0,00	0,00
2032	30 196 150,00	29 760 000,00	2 520 000,00	200 000,00	10 900 000,00	9 500 000,00	6 640 000,00	1 100 000,00	436 150,00	0,00	0,00
2033	30 283 750,00	29 800 000,00	2 520 000,00	200 000,00	10 990 000,00	9 500 000,00	6 590 000,00	1 100 000,00	483 750,00	0,00	0,00
2034	30 283 750,00	29 800 000,00	2 530 000,00	210 000,00	10 990 000,00	0,00	12 470 000,00	1 150 000,00	483 750,00	0,00	0,00
2035	30 133 750,00	29 850 000,00	2 530 000,00	210 000,00	10 990 000,00	0,00	16 120 000,00	1 150 000,00	283 750,00	0,00	0,00
2036	30 153 750,00	29 850 000,00	2 530 000,00	210 000,00	10 990 000,00	0,00	16 120 000,00	1 150 000,00	303 750,00	0,00	0,00
2037	30 203 750,00	29 900 000,00	2 530 000,00	210 000,00	10 990 000,00	0,00	16 170 000,00	1 150 000,00	303 750,00	0,00	0,00
2038	30 503 750,00	30 200 000,00	2 530 000,00	210 000,00	10 990 000,00	0,00	16 170 000,00	1 150 000,00	303 750,00	0,00	0,00
2039	31 158 750,00	30 820 000,00	2 530 000,00	210 000,00	10 980 000,00	0,00	16 200 000,00	1 170 000,00	338 750,00	0,00	0,00
2040	31 265 850,00	30 932 100,00	2 530 000,00	215 000,00	10 980 000,00	0,00	16 205 000,00	667 900,00	333 750,00	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
2024	53 726 986,00	35 073 060,40	16 372 088,36	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	18 653 925,60	0,00	0,00
2025	41 945 000,00	32 796 000,00	11 380 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	9 149 000,00	0,00	0,00
2026	33 275 000,00	28 600 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	4 675 000,00	0,00	0,00
2027	29 000 000,00	28 600 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2028	29 046 750,00	28 570 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	476 750,00	0,00	0,00
2029	28 967 250,00	28 620 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	347 250,00	0,00	0,00
2030	28 928 000,00	28 650 500,00	11 410 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	277 500,00	0,00	0,00
2031	28 977 500,00	28 700 000,00	11 420 000,00	0,00	0,00	108 002,00	0,00	0,00	0,00	277 500,00	0,00	0,00
2032	29 274 900,00	28 759 500,00	11 450 000,00	0,00	0,00	97 237,00	0,00	0,00	0,00	515 400,00	0,00	0,00
2033	29 520 000,00	29 100 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	86 169,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00
2034	29 451 250,00	29 300 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	78 643,00	0,00	0,00	0,00	151 250,00	0,00	0,00
2035	29 341 250,00	28 951 000,00	11 510 000,00	0,00	0,00	70 751,00	0,00	0,00	0,00	390 250,00	0,00	0,00
2036	29 355 000,00	29 100 000,00	11 510 000,00	0,00	0,00	60 451,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00	0,00	0,00
2037	29 405 000,00	29 150 000,00	11 520 000,00	0,00	0,00	47 454,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00	0,00	0,00
2038	29 727 852,18	29 150 000,00	11 520 000,00	0,00	0,00	34 828,00	0,00	0,00	0,00	577 852,18	0,00	0,00
2039	30 428 750,00	28 973 750,00	11 530 000,00	0,00	0,00	22 032,00	0,00	0,00	0,00	1 455 000,00	0,00	0,00
2040	30 229 350,00	29 227 250,00	11 530 000,00	0,00	0,00	8 486,00	0,00	0,00	0,00	1 002 100,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		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	-2 956 986,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	2 956 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	895 418,00	895 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	976 418,00	976 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	793 750,00	793 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	872 000,00	872 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	901 500,00	901 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	921 250,00	921 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	901 250,00	901 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	921 250,00	921 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	763 750,00	763 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	832 500,00	832 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	792 500,00	792 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	798 750,00	798 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	798 750,00	798 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	775 897,82	775 897,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 036 500,00	1 036 500,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	0,00	0,00	743 014,00	743 014,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	895 418,00	895 418,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	976 418,00	976 418,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	793 750,00	793 750,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	872 000,00	872 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	901 500,00	901 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	921 250,00	921 250,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	901 250,00	901 250,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	921 250,00	921 250,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	763 750,00	763 750,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	832 500,00	832 500,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	792 500,00	792 500,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	798 750,00	798 750,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	798 750,00	798 750,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	775 897,82	775 897,82	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 500,00	1 036 500,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 711 483,82	0,00	31 023,90	31 023,90
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 816 065,82	0,00	747 900,00	747 900,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 839 647,82	0,00	5 246 000,00	5 246 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 045 897,82	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 173 897,82	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 272 397,82	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 351 147,82	0,00	1 049 500,00	1 049 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 449 897,82	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 528 647,82	0,00	1 000 500,00	1 000 500,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 764 897,82	0,00	700 000,00	700 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 932 397,82	0,00	500 000,00	500 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 139 897,82	0,00	899 000,00	899 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 341 147,82	0,00	750 000,00	750 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 542 397,82	0,00	750 000,00	750 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 766 500,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 036 500,00	0,00	1 846 250,00	1 846 250,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 704 850,00	1 704 850,00

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	5,08%	2,57%	3,01%	11,51%	11,55%	TAK	TAK
2025	4,42%	3,87%	x	9,39%	9,43%	TAK	TAK
2026	5,14%	22,60%	x	7,24%	7,29%	TAK	TAK
2027	4,97%	6,24%	x	9,55%	9,59%	TAK	TAK
2028	5,31%	6,34%	x	8,93%	8,97%	TAK	TAK
2029	5,35%	6,23%	x	8,53%	8,57%	TAK	TAK
2030	5,25%	5,88%	x	8,13%	8,17%	TAK	TAK
2031	4,98%	5,71%	x	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2032	5,03%	5,42%	x	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2033	4,19%	3,87%	x	8,35%	8,35%	TAK	TAK
2034	3,06%	1,94%	x	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2035	2,89%	3,25%	x	5,06%	5,06%	TAK	TAK
2036	2,88%	2,72%	x	4,61%	4,61%	TAK	TAK
2037	2,83%	2,67%	x	4,11%	4,11%	TAK	TAK
2038	2,68%	3,59%	x	3,65%	3,65%	TAK	TAK
2039	2,44%	6,06%	x	3,35%	3,35%	TAK	TAK
2040	3,38%	5,54%	x	3,44%	3,44%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 675 000,00	0,00	4 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 675 000,00	0,00	4 675 000,00	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
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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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 – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	743 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	776 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	857 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	653 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	782 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	802 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	782 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	502 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	413 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	573 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	557 147,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	461 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	767 750,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr 399/XLVII/2024
z dnia 2024-01-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 000 000,00	1 650 000,00	4 675 000,00	9 350 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 000 000,00	1 650 000,00	4 675 000,00	9 350 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Woli Roźwienickiej -	ROŹWIENICA	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sali gimnastycznejw Rudolowicach -	ROŹWIENICA	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa żłobka w Roźwienicy -	ROŹWIENICA	2023	2024	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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				11 000 000,00	1 650 000,00	4 675 000,00	9 350 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 000 000,00	1 650 000,00	4 675 000,00	9 350 000,00
1.3.2.1	Budowa Szkoły Podstawowej w Rudolowicach - poprawa warunków nauki	ROŹWIENICA	2024	2026	11 000 000,00	1 650 000,00	4 675 000,00	9 350 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Woli Roźwienickiej - właściwa gospodarka zanieczyszczeniami	ROŹWIENICA	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2040 Gminy Rożwienica.

Dochody:

W wieloletniej prognozie finansowej w roku 2023 przyjęto zaplanowane dochody zgodnie z projektem budżetu.

Od 2024-2040 roku przyjęto dochody bieżące w porównywalnej wysokości, realnych do osiągnięcia. Do dochodów bieżących wliczane są dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, podatków i opłat lokalnych- z paragrafów 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0500, 0410, 0460, 0480, 0490, 0690, subwencji a także dotacji na zadania własne paragrafy 2920, 2030, 2010.

W zakresie dochodów majątkowych w 2024 roku wskazano dochody ze sprzedaży majątku gminy.

Wydatki:

Zaplanowano wydatki w latach 2024-2040 na porównywalnym poziomie.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano na porównywalnym poziomie w poszczególnych latach.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem JST obejmują wydatki w rozdziałach 75022- Rady Gminy i 75023- Urząd Gminy.

Wydatki bieżące razem to wydatki bieżące łącznie z obsługą długu.

Wydatki majątkowe :

W roku 2024 wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 18.653.925,60 zł

Wydatki ogółem wydatki bieżące plus wydatki inwestycyjne.

Wydatki budżetu

Wynik budżetu to różnica pomiędzy dochodami i wydatkami pozycją 1 „Dochody ogółem”, a pozycją 2 „Wydatki ogółem”.

Nadwyżka budżetowa

Nadwyżkę budżetową planowaną w poszczególnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową przeznacza się na spłatę rat kredytów zaciągniętych w poprzednich latach.

Rozchody budżetu

Wykazywane są spłaty rat kapitałowych według harmonogramu spłat.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koncie każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus zaciągany dług minus spłata długu.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań

Jest to obliczenie dla danego roku wskaźnika obciążeń budżetu spłatami (spłata rat kredytów-tylko długoterminowych + odsetki/ dochody ogółem).

$$\frac{R+O}{D}$$

Spełnienie wskaźnika spłaty z artykułu 243 po uwzględnieniu artykułu 244

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty zobowiązań musi być mniejszy lub równy od maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty.

Relacja jest spełniona w latach 2024-2040.

Dane dotyczące Wieloletniej Prognozy Finansowej są przedstawione w postaci tabelarycznego zestawienia (załącznik Nr 1).

Gmina będzie realizowała następujące przedsięwzięcia; (załącznik Nr 2)

1. Budowa Szkoły Podstawowej w Rudołowicach na łączną kwotę nakładów 11.000.000 zł z tego w roku 2024 na kwotę 1.650.000 zł