

**UCHWAŁA NR LX/368/2023
RADY GMINY ROJEWO**

z dnia 26 października 2023 r.

**zmieniająca uchwałę Nr L/307/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2022 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.²⁾) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr L/307/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotyczącej lat 2023 – 2038 z późn. zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 pn.: „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 pn.: „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463, poz. 1688.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, poz. 497, poz. 1407.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LX/368/2023 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 października 2023 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2023 – 2038

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Wyszczególnienie	Dochoady opłatem ^x	Dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady 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 dochoady (bieżące ⁴⁾)	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
2022	35 409 300,40	5 288 959,57	251 595,00	6 790 510,00	12 941 328,29	8 938 156,05	3 049 076,15	1 198 754,49	106 180,00	1 091 804,13			
2023	36 319 956,83	2 311 079,00	190 711,00	9 606 538,00	5 368 432,08	10 174 074,86	3 900 094,00	8 669 121,99	250 000,00	8 418 421,99			
2024	41 939 155,41	2 455 290,00	202 611,00	8 296 901,00	3 835 652,00	10 104 763,96	4 100 964,00	17 043 737,45	200 000,00	4 631 526,13			
2025	38 006 236,13	2 531 404,00	208 892,00	8 554 105,00	3 233 063,00	9 722 246,00	4 228 094,00	11 756 526,13	0,00	0,00			
2026	36 352 703,00	2 594 689,00	214 114,00	8 767 958,00	3 313 890,00	9 962 052,00	4 353 796,00	11 500 000,00	0,00	0,00			
2027	37 069 662,00	2 669 935,00	220 323,00	9 022 229,00	3 409 993,00	10 147 182,00	4 459 476,00	11 500 000,00	0,00	0,00			
2028	37 807 412,00	2 747 963,00	226 712,00	9 293 874,00	3 508 883,00	10 440 580,00	4 588 801,00	11 600 000,00	0,00	0,00			
2029	38 640 379,00	2 824 289,00	233 060,00	9 543 822,00	3 607 132,00	10 732 076,00	4 717 287,00	11 700 000,00	0,00	0,00			
2030	39 466 960,00	2 900 545,00	239 353,00	9 801 505,00	3 704 525,00	11 021 032,00	4 844 654,00	11 800 000,00	0,00	0,00			
2031	40 313 159,00	2 978 860,00	245 816,00	10 066 146,00	3 804 547,00	11 317 790,00	4 975 460,00	11 900 000,00	0,00	0,00			
2032	41 151 121,00	3 056 310,00	252 207,00	10 327 886,00	3 903 465,00	11 611 273,00	5 104 822,00	12 000 000,00	0,00	0,00			
2033	42 008 270,00	3 135 774,00	258 764,00	10 596 391,00	4 004 855,00	11 912 386,00	5 237 547,00	12 100 000,00	0,00	0,00			
2034	42 855 227,00	3 214 168,00	265 233,00	10 861 301,00	4 105 079,00	12 209 446,00	5 368 486,00	12 200 000,00	0,00	0,00			
2035	43 690 233,00	3 291 308,00	271 599,00	11 121 972,00	4 203 601,00	12 501 753,00	5 497 330,00	12 300 000,00	0,00	0,00			
2036	44 511 518,00	3 367 008,00	277 846,00	11 377 777,00	4 300 284,00	12 788 603,00	5 623 769,00	12 400 000,00	0,00	0,00			

2037	45 317 311,00	32 817 311,00	3 441 082,00	283 959,00	11 628 088,00	4 394 890,00	13 068 292,00	5 747 492,00	12 500 000,00	0,00	0,00
2038	46 177 752,08	33 577 752,08	3 513 345,00	289 922,00	11 872 278,00	4 487 183,00	13 415 024,08	5 868 189,00	12 600 000,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost może być skoregowany 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. 889, 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, wymagalny z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje 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 z wykonywaniem budżetu wykraczających 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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
							na wymagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu 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 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			
Wykonanie 2022		34 061 794,09	30 849 088,45	11 025 224,10	0,00	0,00	0,00	166 770,18	0,00	0,00	0,00	0,00	3 212 705,64	3 212 705,64	0,00
2023		42 075 402,94	28 595 520,81	12 788 400,67	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 479 882,13	13 479 882,13	400 000,00
2024		41 238 218,45	22 000 990,00	12 121 428,00	0,00	0,00	0,00	120 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 237 228,45	19 237 228,45	0,00
2025		35 353 357,17	23 067 787,00	12 533 557,00	0,00	0,00	0,00	85 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 285 570,17	12 285 570,17	0,00
2026		35 681 317,04	23 686 436,00	12 422 097,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 982 881,04	11 982 881,04	0,00
2027		36 470 157,04	24 325 996,00	12 790 377,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 144 161,04	12 144 161,04	0,00
2028		37 362 501,56	24 972 252,00	13 182 508,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 390 249,56	12 390 249,56	0,00
2029		38 250 242,04	25 641 066,00	13 541 643,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 609 176,04	12 609 176,04	0,00
2030		39 078 696,04	26 327 592,00	14 427 788,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 751 104,04	12 751 104,04	0,00
2031		39 972 608,20	27 032 545,00	14 824 552,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 940 063,20	12 940 063,20	0,00
2032		40 961 121,00	27 880 582,00	15 228 521,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 070 539,00	13 070 539,00	0,00
2033		41 788 270,00	28 578 808,00	15 635 884,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 189 462,00	13 189 462,00	0,00
2034		42 615 227,00	29 234 543,00	16 050 235,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 380 684,00	13 380 684,00	0,00
2035		43 400 233,00	29 987 970,00	16 471 554,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 402 263,00	13 402 263,00	0,00
2036		44 221 518,00	30 876 880,00	16 889 814,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 344 628,00	13 344 628,00	0,00
2037		45 027 311,00	31 571 487,00	17 334 984,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 455 824,00	13 455 824,00	0,00
2038		45 875 785,44	32 381 942,00	17 777 026,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 483 843,44	13 483 843,44	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		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	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych - 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2022	1 347 505,31	463 484,17	3 514 998,70	0,00	0,00	253 138,62	0,00	3 261 860,08	0,00				
2023	-5 755 446,01	0,00	6 307 959,68	3 561 966,64	3 561 966,64	1 087 431,23	1 087 431,23	1 658 561,81	1 106 048,14				
2024	700 936,96	700 936,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	662 878,96	662 878,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	671 385,96	671 385,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	599 504,96	599 504,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	444 910,44	444 910,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	390 136,96	390 136,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	388 263,96	388 263,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	340 550,80	340 550,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	301 966,64	301 966,64	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 6 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	463 484,17	463 484,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	552 513,67	552 513,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 936,96	700 936,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	652 878,96	652 878,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	671 385,96	671 385,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	599 504,96	599 504,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	444 910,44	444 910,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	390 136,96	390 136,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	388 263,96	388 263,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	340 550,80	340 550,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	301 866,64	301 866,64	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Iżona kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 381 457,46	6 876 456,16	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-944 685,87	1 801 307,17		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 894 427,98	2 894 427,98	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 181 923,00	1 181 923,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 154 267,00	1 154 267,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 666,00	1 243 666,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 160,00	1 235 160,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 313,00	1 299 313,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 339 368,00	1 339 368,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 614,00	1 380 614,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 539,00	1 260 539,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 329 462,00	1 329 462,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 684,00	1 420 684,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 392 263,00	1 392 263,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 234 628,00	1 234 628,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 824,00	1 245 824,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 810,08	1 195 810,08	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2b ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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 jednorodny) ^x						
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 operacji 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 operacji o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x						
Wykonanie 2022	0,00%	17,44%	x	x	x	x
2023	3,38%	-3,13%	9,89%	12,41%	TAK	TAK
2024	3,90%	14,37%	8,00%	10,52%	TAK	TAK
2025	3,51%	6,09%	8,37%	10,89%	TAK	TAK
2026	3,37%	5,67%	6,66%	9,19%	TAK	TAK
2027	2,93%	5,89%	6,26%	8,80%	TAK	TAK
2028	2,16%	5,68%	5,51%	8,04%	TAK	TAK
2029	1,82%	5,72%	4,90%	7,43%	TAK	TAK
2030	1,75%	5,71%	5,76%	5,76%	TAK	TAK
2031	1,49%	5,71%	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2032	0,84%	5,08%	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2033	1,00%	5,21%	5,64%	5,64%	TAK	TAK
2034	0,97%	5,42%	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2035	1,13%	5,18%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2036	1,07%	4,47%	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2037	1,04%	4,40%	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2038	1,05%	4,12%	5,07%	5,07%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (proz. 8.3. 8.3.1. 8.4 18.4.1) 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											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	8.1	8.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1	8.3.1.1	8.3.1.1	8.3.1.1	8.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 i 3 ustawy ^x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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	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	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	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	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	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
Wp	8.1	8.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1	8.3.1.1	8.3.1.1	8.3.1.1	8.3.1.1
Wykonanie 2022	202 886,00	202 886,00	257 994,37	257 994,37	257 994,37	379 782,36	379 782,36	349 589,73	379 782,36	349 589,73	379 782,36	349 589,73
2023	8 978,00	8 978,00	4 324 480,44	4 324 480,44	4 324 480,44	56 043,07	56 043,07	56 043,07	56 043,07	56 043,07	56 043,07	56 043,07
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
2030	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

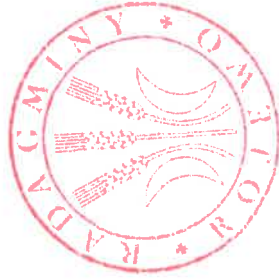
Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związaną współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegającą doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 związaną współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegającą doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2022	251 011,26	182 626,15	594 523,94	315 470,72	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	6 132 670,61	3 834 819,88	6 627 632,25	192 455,71	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	19 264 228,45	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 256 526,13	0,00	2 268 526,13	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	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		
2030	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		
2032	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		
2034	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		
2036	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		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:				10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
			w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1					
			Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x							
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			splaty zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	Wydatki z tytułu wymagalnych powącezań i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrastająca spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
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	
Wykonanie 2022	463 484,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	4 745,64	
2023	552 513,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	510 936,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	462 878,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	381 385,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	309 504,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	254 910,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	200 136,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	188 283,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	150 550,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bezwzględnych, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają 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. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, w przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zostały zaplanowane, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Jouanna Małka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LX/368/2023 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 października 2023 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2023 -2038

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 088 484,81	6 627 632,25	19 264 228,45	2 268 528,13	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				516 301,71	192 455,71	27 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 592 183,10	6 435 176,54	19 237 228,45	2 256 528,13	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:				4 950 849,82	10 155,71	12 000,00	2 268 528,13	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				177 801,71	10 155,71	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.1	Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego - RPKP.09.02.01-04-00/10/20 realizowanego w ramach RPO WK-P. na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej RPK.09.00.00-Solidarne społeczeństwo, Działanie RPKP.09.02.00 Wyłączenie społeczne, Poddziałanie RPKP.09.02.01.Aktywne wyłączenie społeczne-współfinansowanej z EFS	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	117 424,00	8 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Infostacja Kujaw i Pomorza 2.0 WCF-1.433.UE.307/2017 w ramach RPO Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020 Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych. Projekt realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko - Pomorskiego (Lider projektu) - trwałość projektu (aneks nr 5 z dnia 31.01.2022 r.)	Urząd Gminy Rojewo	2022	2028	60 177,71	1 177,71	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 773 248,11	0,00	0,00	2 256 528,13	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Topola - Ściborze	Urząd Gminy Rojewo	2015	2025	4 773 248,11	0,00	0,00	2 256 528,13	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				26 147 634,99	9 617 476,54	19 252 228,45	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				338 700,00	192 300,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program priorytetowy "Czyste powietrze"	Urząd Gminy Rojewo	2021	2024	125 600,00	62 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rojewo. Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest.	Urząd Gminy Rojewo	2021	2023	213 100,00	120 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 808 934,99	6 435 176,54	19 237 228,45	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Rojewo	Urząd Gminy Rojewo	2022	2024	9 632 628,71	5 578 159,02	4 054 489,69	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej Jezuitska Struga - Rojewo	Urząd Gminy Rojewo	2022	2024	3 836 530,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Żelechlin - Lisztkowo (I ETAP)	URZĄD GMINY ROJEWO	2022	2024	3 641 910,62	288 107,08	3 353 803,54	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Żelechlin - Lisztkowo (II ETAP)	Urząd Gminy Rojewo	2023	2024	8 197 865,66	589 910,44	7 628 955,22	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	11 000,00	28 195 386,83
1.a	11 000,00	286 455,71
1.b	0,00	27 928 931,12
1.1	11 000,00	2 325 681,84
1.1.1	11 000,00	89 155,71
1.1.1.1	0,00	8 978,00
1.1.1.2	11 000,00	60 177,71
1.1.2	0,00	2 256 528,13
1.1.2.1	0,00	2 256 528,13
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	25 868 704,99
1.3.1	0,00	197 300,00
1.3.1.1	0,00	77 000,00
1.3.1.2	0,00	120 300,00
1.3.2	0,00	25 672 404,99
1.3.2.1	0,00	9 632 628,71
1.3.2.2	0,00	3 700 000,00
1.3.2.3	0,00	3 641 910,62
1.3.2.4	0,00	8 197 865,66

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.5	Rozbudowa drogi Imwrocław - Sołec Kujawski oraz Now Wieś Wielka - Leszyce	Urząd Gminy Rojewo	2022	2024	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	500 000,00



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Jouana Mięta

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2023-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rojewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 706 803,01 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 761 357,16 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 54 554,15 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 706 803,01 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 812 948,16 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 106 145,15 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	35 613 153,92	+706 803,01	36 319 956,93
Dochody bieżące	26 889 477,78	+761 357,16	27 650 834,94
Subwencja ogólna	9 525 781,00	+80 757,00	9 606 538,00
Dotacje bieżące	4 694 948,15	+673 483,93	5 368 432,08
Pozostałe	10 166 958,63	+7 116,23	10 174 074,86
Dochody majątkowe	8 723 676,14	-54 554,15	8 669 121,99
Wydatki ogółem	41 368 599,93	+706 803,01	42 075 402,94
Wydatki bieżące	27 782 572,65	+812 948,16	28 595 520,81
Wynagrodzenia i pochodne	12 527 074,88	+261 325,79	12 788 400,67
Pozostałe wydatki bieżące	15 055 497,77	+551 622,37	15 607 120,14
Wydatki majątkowe	13 586 027,28	-106 145,15	13 479 882,13

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rojewo:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Splate zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2038. W tabeli poniżej splate ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rojewo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	552 513,67	0,00	552 513,67
2024	510 936,96	190 000,00	700 936,96
2025	462 878,96	190 000,00	652 878,96
2026	381 385,96	290 000,00	671 385,96
2027	309 504,96	290 000,00	599 504,96
2028	254 910,44	190 000,00	444 910,44
2029	200 136,96	190 000,00	390 136,96
2030	198 263,96	190 000,00	388 263,96

2031	150 550,80	190 000,00	340 550,80
2032	0,00	190 000,00	190 000,00
2033	0,00	240 000,00	240 000,00
2034	0,00	240 000,00	240 000,00
2035	0,00	290 000,00	290 000,00
2036	0,00	290 000,00	290 000,00
2037	0,00	290 000,00	290 000,00
2038	0,00	301 966,64	301 966,64

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rojewo na lata 2023-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,38%	9,89%	TAK	12,41%	TAK
2024	3,90%	8,00%	TAK	10,52%	TAK
2025	3,51%	8,37%	TAK	10,89%	TAK
2026	3,37%	6,66%	TAK	9,19%	TAK
2027	2,93%	6,26%	TAK	8,80%	TAK
2028	2,16%	5,51%	TAK	8,04%	TAK
2029	1,82%	4,90%	TAK	7,43%	TAK
2030	1,75%	5,76%	TAK	5,76%	TAK
2031	1,49%	7,02%	TAK	7,02%	TAK
2032	0,84%	5,78%	TAK	5,78%	TAK
2033	1,00%	5,64%	TAK	5,64%	TAK
2034	0,97%	5,57%	TAK	5,57%	TAK
2035	1,13%	5,51%	TAK	5,51%	TAK
2036	1,07%	5,43%	TAK	5,43%	TAK
2037	1,04%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2038	1,05%	5,07%	TAK	5,07%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rojewo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Program priorytetowy "Czyste powietrze";
2. Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Rojewo .

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	172 455,71	+20 000,00	192 455,71
2024	12 000,00	+15 000,00	27 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	6 030 176,54	+405 000,00	6 435 176,54

Źródło: opracowanie własne.

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

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



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

Uzasadnienie

do Uchwały Nr LX/368/2023 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 października 2023 r. zmieniającej uchwałę Nr L/307/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo

Podstawę prawną zmian w wieloletniej prognozie finansowej stanowi art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rojewo zawiera wszystkie wymogi wynikające z ww. ustawy, obejmuje okres od roku 2023 do 2038 – zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały w związku z planowanymi spłatami i planowanym zaciągnięciem zobowiązań finansowych, których okres spłat obejmuje lata 2023 – 2038. Ponadto zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadnia konieczność utrzymania zgodności Wieloletniej Prognozy Finansowej z uchwałą zmieniającą budżet Gminy Rojewo na 2023 r. na dzień 26 października 2023 r. w zakresie dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i planowanego długu.

Wynik budżetu stanowi planowany deficyt w wysokości 5 755 446,01 zł. Planowany dług jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosi 6 030 535,64 zł. Integralną część uchwały stanowi załącznik Nr 3 Objaśnienia do WPF .



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka