

**UCHWAŁA NR LXI/376/2023  
RADY GMINY ROJEWO**

z dnia 23 listopada 2023 r.

**w sprawie 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.<sup>1)</sup>) 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.<sup>2)</sup>) 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” 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*

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

<sup>2)</sup>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)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LXI/876/2023 Rady Gminy Rojewo z dnia 23.11.2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2.1	1.2.2		
Docho- dy ogółem <sup>x</sup>	Docho- dy bieżące <sup>x</sup>	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z tego:		z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2016	18 838 222,24	1 608 825,00	202 137,88	5 615 082,00	6 423 522,35	4 452 544,72	1 911 844,98	1 911 844,98	236 110,29	89 306,31	146 803,98		
Wykonanie 2017	20 839 745,37	1 947 194,00	141 325,49	5 795 849,00	7 198 778,50	5 370 718,10	2 286 534,39	2 286 534,39	385 890,28	88 835,28	297 045,00		
Wykonanie 2018	21 255 285,49	2 275 501,00	184 661,99	5 900 307,00	7 154 990,05	5 534 808,00	2 493 778,38	2 493 778,38	205 017,38	126 586,14	36 587,74		
Wykonanie 2019	23 232 411,75	2 485 213,00	257 074,73	6 100 316,00	8 308 925,15	5 851 172,89	2 476 998,68	2 476 998,68	231 709,98	142 189,71	47 773,02		
Wykonanie 2020	26 385 389,75	2 460 123,00	127 012,96	6 343 604,00	9 145 843,71	6 857 481,88	2 759 189,49	2 759 189,49	1 451 334,20	180 215,01	1 270 479,04		
Wykonanie 2021	32 346 741,30	2 758 255,00	45 438,82	6 836 806,00	9 706 297,91	7 482 546,01	2 877 934,83	2 877 934,83	5 497 942,56	126 654,95	5 370 642,04		
Plan 3 kw. 2022	29 985 253,72	2 400 539,00	251 585,00	6 790 510,00	10 456 971,84	8 200 647,73	3 223 376,04	3 223 376,04	1 864 991,15	105 000,00	1 759 351,15		
2023	36 616 590,77	2 311 079,00	190 711,00	9 706 538,00	5 796 277,92	9 977 754,86	3 600 094,00	3 600 094,00	8 634 229,99	250 000,00	8 383 529,99		
2024	41 939 155,41	2 485 290,00	202 611,00	8 296 901,00	3 835 852,00	10 104 763,96	4 100 964,00	4 100 964,00	17 043 737,45	200 000,00	4 631 526,13		
2025	36 006 236,13	2 531 404,00	208 892,00	8 554 105,00	3 233 063,00	9 722 248,00	4 228 094,00	4 228 094,00	11 756 526,13	0,00	0,00		
2026	36 352 703,00	2 594 689,00	214 114,00	8 767 959,00	3 313 890,00	9 962 052,00	4 353 796,00	4 353 796,00	11 500 000,00	0,00	0,00		
2027	37 089 662,00	2 569 862,00	220 323,00	9 022 229,00	3 409 893,00	10 147 182,00	4 459 476,00	4 459 476,00	11 500 000,00	0,00	0,00		
2028	37 807 412,00	2 747 363,00	228 712,00	9 283 874,00	3 508 883,00	10 440 580,00	4 588 801,00	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	4 717 287,00	11 700 000,00	0,00	0,00		
2030	39 486 960,00	2 900 645,00	239 363,00	9 801 505,00	3 704 525,00	11 021 032,00	4 844 654,00	4 844 654,00	11 800 000,00	0,00	0,00		

2031	40 313 159,00	28 413 159,00	2 978 860,00	245 816,00	10 066 146,00	3 804 647,00	11 317 790,00	4 975 460,00	11 900 000,00	0,00	0,00
2032	41 151 121,00	29 151 121,00	3 056 310,00	252 207,00	10 327 866,00	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	29 908 270,00	3 135 774,00	258 764,00	10 596 391,00	4 004 955,00	11 912 386,00	5 237 647,00	12 100 000,00	0,00	0,00
2034	42 855 227,00	30 655 227,00	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	43 680 233,00	31 390 233,00	3 291 308,00	271 589,00	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	32 111 518,00	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	13 069 292,00	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

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Każde jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz obciążenie 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 jednostek wykonawczych z ograniczonymi środkami, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.



2036	44 221 518,00	30 876 890,00	16 899 814,00	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	0,00
2037	45 027 311,00	31 571 487,00	17 334 984,00	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	0,00
2038	45 875 765,44	32 381 942,00	17 777 026,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 493 843,44	13 493 843,44	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
							3.1	4	4.1	na pokrycie deficytu budżetu x	
		3			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016		132 548,34	132 548,34	1 269 276,26	844 024,38	0,00	0,00	0,00	0,00	425 253,88	0,00
Wykonanie 2017		624 995,45	624 995,45	1 587 666,87	724 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862 956,87	0,00
Wykonanie 2018		-804 528,85	0,00	2 310 116,70	984 401,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 715,22	804 528,85
Wykonanie 2019		974 657,37	500 266,48	875 526,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	875 526,45	0,00
Wykonanie 2020		713 354,70	434 262,00	1 844 417,34	494 500,00	0,00	0,00	138 729,88	0,00	1 211 187,46	0,00
Wykonanie 2021		472 603,01	472 603,01	3 741 022,04	1 617 512,00	0,00	0,00	253 138,62	0,00	1 870 371,42	0,00
Plan 3 kw. 2022		-2 343 868,44	0,00	2 807 352,61	0,00	0,00	0,00	247 174,36	0,00	2 560 178,25	2 343 868,44
2023		-5 788 038,01	0,00	6 307 959,68	3 561 966,64	3 561 966,64	3 561 966,64	1 087 431,23	1 087 431,23	1 658 561,81	1 138 640,14
2024		700 936,96	652 048,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		652 878,96	652 878,96	0,00	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	0,00
2027		599 504,96	599 504,96	0,00	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	0,00
2029		390 136,96	390 136,96	0,00	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	0,00
2031		340 550,80	340 550,80	0,00	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	0,00
2033		240 000,00	240 000,00	0,00	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	0,00
2035		290 000,00	290 000,00	0,00	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	0,00
2037	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	301 986,64	301 986,64	0,00	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 pochodzących z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	5.1.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu *	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, x 7)						na pokrycie deficytu budżetu *	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *
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		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	538 867,72	538 867,72	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	866 989,10	866 989,10	291 545,00	291 545,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	630 061,40	630 061,40	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 266,48	500 266,48	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	434 262,00	434 262,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	698 626,35	698 626,35	314 650,35	314 650,35	0,00		
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	463 484,17	463 484,17	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	519 921,67	519 921,67	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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	652 878,96	652 878,96	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		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	599 504,96	599 504,96	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		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	390 136,96	390 136,96	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		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	340 550,80	340 550,80	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		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	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		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00		



2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 966,64	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:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izorna 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	środkami nowego zobowiązania	wojnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>		
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			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	2 835 716,69	0,00	0,00	1 200 309,24	1 625 563,12		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	2 673 477,59	0,00	0,00	1 524 979,08	2 387 937,95		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 027 817,67	0,00	0,00	1 534 346,49	2 860 061,71		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	2 527 551,19	0,00	0,00	1 279 457,18	2 154 983,63		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	2 565 881,19	0,00	0,00	1 739 634,55	3 089 551,89		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	3 484 566,84	0,00	0,00	1 688 946,51	3 812 456,55		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	3 021 082,67	0,00	0,00	-449 343,98	2 358 008,63		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 030 535,64	0,00	0,00	-1 107 013,04	1 638 980,00		
2024	x	x	x	x	0,00	5 329 596,68	48 888,00	0,00	2 894 427,96	2 894 427,96		
2025	x	x	x	x	0,00	4 676 719,72	0,00	0,00	1 181 923,00	1 181 923,00		
2026	x	x	x	x	0,00	4 005 333,76	0,00	0,00	1 154 267,00	1 154 267,00		
2027	x	x	x	x	0,00	3 405 828,80	0,00	0,00	1 243 666,00	1 243 666,00		
2028	x	x	x	x	0,00	2 960 916,36	0,00	0,00	1 235 160,00	1 235 160,00		
2029	x	x	x	x	0,00	2 570 781,40	0,00	0,00	1 299 313,00	1 299 313,00		
2030	x	x	x	x	0,00	2 182 517,44	0,00	0,00	1 339 368,00	1 339 368,00		
2031	x	x	x	x	0,00	1 841 966,64	0,00	0,00	1 380 614,00	1 380 614,00		
2032	x	x	x	x	0,00	1 651 966,64	0,00	0,00	1 260 539,00	1 260 539,00		
2033	x	x	x	x	0,00	1 411 966,64	0,00	0,00	1 329 462,00	1 329 462,00		
2034	x	x	x	x	0,00	1 171 966,64	0,00	0,00	1 420 684,00	1 420 684,00		
2035	x	x	x	x	0,00	881 966,64	0,00	0,00	1 392 263,00	1 392 263,00		

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	591 966,64	0,00	1 234 628,00	1 234 628,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	301 966,64	0,00	1 245 824,00	1 245 824,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 810,08	1 195 810,08

b) Skreślenie 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 dołączonych do wiolektnej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4		
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) <sup>x</sup>	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 ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	
Łp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,31%	x	x	x	x	
2023	3,24%	-3,88%	9,83%	12,35%	TAK	TAK	
2024	3,67%	14,37%	7,84%	10,36%	TAK	TAK	
2025	3,51%	6,09%	8,21%	10,73%	TAK	TAK	
2026	3,37%	5,67%	6,50%	9,03%	TAK	TAK	
2027	2,93%	5,89%	6,10%	8,64%	TAK	TAK	
2028	2,16%	5,69%	5,38%	7,92%	TAK	TAK	
2029	1,82%	5,72%	4,79%	7,32%	TAK	TAK	
2030	1,75%	5,71%	5,65%	5,65%	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%	x	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2037	1,04%	4,40%	x	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2038	1,05%	4,12%	x	5,07%	5,07%	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

Lp	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:	
	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	9.3.1.1
Wyszczególnienie	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	Dodacie 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	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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	38 047,00	38 047,00	38 047,00	16 838,00	4 574,48	16 838,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	291 545,00	291 545,00	291 545,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	15 959,56	15 959,56	15 959,56	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	403 931,61	403 931,61	403 931,61	20 773,02	20 773,02	20 773,02	295 284,58	295 284,58	294 746,20	
Wykonanie 2020	353 624,48	353 624,48	337 218,10	15 657,04	15 657,04	15 657,04	296 405,03	296 405,03	285 832,89	
Wykonanie 2021	252 775,95	252 775,95	247 718,89	1 888 384,31	1 888 384,31	1 888 384,31	223 564,97	223 564,97	196 561,40	
Plan 3 kw. 2022	203 341,00	203 341,00	203 341,00	899 239,15	899 239,15	899 239,15	450 694,06	450 694,06	420 517,97	
2023	8 978,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	
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	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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ulimnogo wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań z tytułu zlikwidacji lub przywróceniu samodzielnemu publicznemu zakładowi opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 21 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	bieżące					majątkowe	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
Wykonanie 2016	600 000,00	600 000,00	381 790,00	91 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	3 925,80	3 925,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	18 775,95	18 775,95	15 959,56	23 464,52	4 686,57	18 775,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	109 308,87	109 308,87	20 773,02	323 455,03	299 016,16	24 438,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	534 969,73	534 969,73	330 307,39	485 386,07	427 066,02	58 320,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 988 735,08	2 988 735,08	2 122 814,67	273 029,65	263 181,05	9 848,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	351 686,90	351 686,90	261 278,80	781 951,27	498 716,71	343 234,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 123 043,44	6 123 043,44	3 834 819,88	6 627 632,25	192 455,71	6 435 176,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	19 264 228,45	27 000,00	19 237 228,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 256 526,13	0,00	0,00	2 268 526,13	12 000,00	2 256 526,13	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	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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	11 000,00	11 000,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00





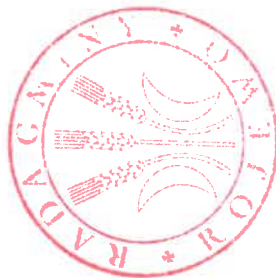
Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Wydatki zmniejszające dług, x	Wydzielki	Spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskosowanych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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	Wydzielki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						spłata zobowiązań wymagalnych z tytułu poręczeń i gwarancji x	Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
	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 2016	538 867,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	886 989,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	630 061,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	500 266,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	434 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22 108,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	698 626,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	463 484,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	519 921,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32 592,00	0,00	0,00	0,00	
2024	462 048,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48 888,00	x	0,00	0,00	
2025	462 878,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	381 385,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	309 504,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	254 910,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	200 136,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	198 263,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	150 550,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	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	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	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację włączaną 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 zaciągnięcie zobowiązania długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY  
*Joanna Majka*

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXI/376/2023 Rady Gminy Rojewo z dnia 23.11.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 068 484,81	6 627 632,25	19 264 228,45	2 268 526,13	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				30 562 183,10	6 435 176,54	19 237 228,45	2 256 526,13	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:				4 950 649,82	10 155,71	12 000,00	2 268 526,13	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				177 601,71	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.09.02.01-04-0010/20 realizowanego w ramach RPO W.K.-P. na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej RPK.09.00.00-Solidarne społeczeństwo, Działanie RPKP.09.02.00 wyłącznie społeczne, Poddziałanie RPKP.09.02.01.Aktywne wyłączenie społeczne współfinansowanej z EFS	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	117 424,00	8 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 WCF-1.433.UE.307/2017 w ramach RPO Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020 Osi 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	2 256 526,13	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	2 256 526,13	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	6 617 476,54	19 252 228,45	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				338 700,00	182 300,00	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	8 632 628,71	5 578 159,02	4 054 469,69	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej Jezuitska Struga - Rojewo	Urząd Gminy Rojewo	2022	2024	3 898 530,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Żelechlin - Liszkowo (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 - Liszkowo (II ETAP)	URZĄD GMINY ROJEWO	2023	2024	8 197 865,66	568 910,44	7 628 955,22	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi Inowrocław - Solec Kujawski oraz Now Wieś Wielka - Leszyce	URZĄD GMINY ROJEWO	2023	2024	500 000,00	0,00	500 000,00	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	266 455,71
1.b	0,00	27 928 931,12
1.1	11 000,00	2 325 681,84
1.1.1	11 000,00	69 155,71
1.1.1.1	0,00	8 978,00
1.1.1.2	11 000,00	60 177,71
1.1.2	0,00	2 256 526,13
1.1.2.1	0,00	2 256 526,13
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	25 869 704,99
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
1.3.2.5	0,00	500 000,00



PRZEWODNICZĄC, RADY GMINY  
*Joanna Małka*

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rojewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 296 633,84 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 331 525,84 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 34 892,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 329 225,84 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 493 853,01 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 164 627,17 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 788 038,01 zł.

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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>36 319 956,93</b>	<b>+296 633,84</b>	<b>36 616 590,77</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>27 650 834,94</b>	<b>+331 525,84</b>	<b>27 982 360,78</b>
Subwencja ogólna	9 606 538,00	+100 000,00	9 706 538,00
Dotacje bieżące	5 368 432,08	+427 845,84	5 796 277,92
Pozostałe	10 174 074,86	-196 320,00	9 977 754,86
Podatek od nieruchomości	3 900 094,00	-300 000,00	3 600 094,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>8 669 121,99</b>	<b>-34 892,00</b>	<b>8 634 229,99</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>42 075 402,94</b>	<b>+329 225,84</b>	<b>42 404 628,78</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>28 595 520,81</b>	<b>+493 853,01</b>	<b>29 089 373,82</b>
Wynagrodzenia i pochodne	12 788 400,67	+131 114,02	12 919 514,69
Pozostałe wydatki bieżące	15 607 120,14	+362 738,99	15 969 859,13
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>13 479 882,13</b>	<b>-164 627,17</b>	<b>13 315 254,96</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 755 446,01</b>	<b>-32 592,00</b>	<b>-5 788 038,01</b>

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 budżetu zmniejszono o 32 592,00 zł, w tym spłaty rat kapitałowych od kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmniejszono o 32 592,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>552 513,67</b>	<b>-32 592,00</b>	<b>519 921,67</b>
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	552 513,67	-32 592,00	519 921,67

Źródło: opracowanie własne.

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

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



**Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rojewo**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	519 921,67	0,00	519 921,67
2024	462 048,96	190 000,00	652 048,96
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 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

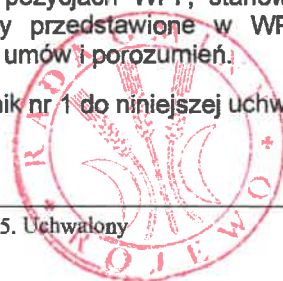
Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,24%	9,89%	TAK	12,41%	TAK
2024	3,67%	7,89%	TAK	10,41%	TAK
2025	3,51%	8,27%	TAK	10,78%	TAK
2026	3,37%	6,56%	TAK	9,09%	TAK
2027	2,93%	6,16%	TAK	8,69%	TAK
2028	2,16%	5,41%	TAK	7,94%	TAK
2029	1,82%	4,79%	TAK	7,32%	TAK
2030	1,75%	5,65%	TAK	5,65%	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”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.



PRZEWODNICZA RADY GMINY

Joanna Mąka



## Uzasadnienie

### do Uchwały Nr LXI/376/2023 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 listopada 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 23 listopada 2023 r. w zakresie dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i planowanego długu.

Integralną część uchwały stanowi załącznik Nr 3 Objąsnienia do WPF .



PRZEWODNICZA RADY GMINY

Joanna Mąka