

**Uchwała Nr II/10/2024  
Rady Gminy Rokietnica  
z dnia 20 maja 2024 r.**

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rokietnica.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) Rada Gminy Rokietnica uchwala co następuje:

**§ 1**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rokietnica na lata 2024 -2027 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 – 2027 Gminy Rokietnica otrzymują brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący  
Rady Gminy Rokietnica**  
*Wiesław Koniuszy*  
**Wiesław Koniuszy**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustaloną na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4, 18.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1

do Uchwały Nr II/10/2024 Rady Gminy Rokietnica z dnia 20 maja 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:		z tego:		z tego:				
			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: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe X	w tym: ze sprzedaży majątku X	w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	38 757 981,24	24 059 481,24	1 515 144,00	64 000,00	12 904 626,00	4 556 011,24	5 019 700,00	1 057 000,00	14 698 500,00	0,00	14 698 500,00
2025	26 448 000,00	22 589 000,00	1 606 000,00	67 840,00	12 426 000,00	3 188 000,00	5 321 160,00	1 120 000,00	3 859 000,00	0,00	3 859 000,00
2026	23 944 000,00	23 944 000,00	1 702 000,00	71 910,00	13 172 000,00	3 358 000,00	5 640 090,00	1 187 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 380 000,00	25 380 000,00	1 804 000,00	76 225,00	13 962 000,00	3 559 000,00	5 978 775,00	1 258 000,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzrost 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. 898, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat

3) Wyczerpująco poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

4) 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 wykorzystania budżetu jednostki, wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

5) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	z tego:										Wydaki majątkowe x	w tym:				
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające spłaceniu z limitu			odsetki i dyskonto podlegające spłaceniu z tytułu zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające spłaceniu z limitu	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o którym 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	2.1.2.1		2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3						
2024		42 038 048,49	25 982 886,49	13 166 053,37	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 055 162,00	16 055 162,00	0,00			
2025		26 448 000,00	21 989 000,00	11 758 942,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 459 000,00	4 459 000,00	0,00			
2026		23 944 000,00	23 344 000,00	11 994 121,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00			
2027		25 380 000,00	24 780 000,00	12 234 004,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00			



Lp	Wyszczególnienie	z tego:		4.5	5	5.1	z tego:		
		w tym:					5.1.1	w tym:	
		4.4	4.4.1					5.1.1.1	5.1.1.2
2024	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Rozchody budżetu, z tego:											
Lp	Wykazanie	licznik kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				W tym:	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:									
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi 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 x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x		
		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	0,00	0,00	0,00	-1 923 405,25	1 356 662,00
2025	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2026	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2027	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	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 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 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 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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	0,01%	-9,86%	4,45%	8,93%	TAK	TAK	
2025	0,01%	3,09%	-0,78%	3,71%	NIE	TAK	
2026	0,00%	2,92%	5,01%	6,93%	TAK	TAK	
2027	0,00%	2,75%	3,14%	5,05%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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



Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:							
	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki	w tym:		zobowiązań zaciąganych po dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciąganych po dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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 zaciąganych do rownowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wiązanemu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			w tym:				w tym:							
			10.7.1	10.7.2			10.7.2.1	10.7.2.1.1						
2024	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			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona 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 została 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odpowiednich miejscach w tabeli prognozy finansowej.  
w okresie dłuższym niż okres, na który zaciąganych oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odpowiednich miejscach w tabeli prognozy finansowej.

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 – 2027 Gminy Rokietnica**

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 – 2027 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w całym okresie objętym prognozą.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 6 % biorąc pod uwagę wskaźniki opublikowane przez Ministerstwo Finansów na lata 2024 - 2026 m.in. realny wzrost PKB i głównie dane historyczne (analiza wzrostu dochodów bieżących w kolejnych latach).

W zakresie dochodów w pozycjach;

- z tytułu dotacji i środków przeznaczone na cele bieżące ujęto planowane dochody z paragrafów ; 2010, 2030, 2060, 2170, 2700, 2460.

- pozostałe dochody bieżące ujęto dochody z paragrafów ; 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0400, 0500, 0410, 0460, 0480, 0490, 0690, 0830, 0940, 0970, 0910, 0920, 2360.

W zakresie dochodów majątkowych ujęto;

- dochody z zakresu paragrafów ; 6280, 6330, 6300, 6370,

- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład paragraf 6370 na zadania;

1) „Rozbudowa i modernizacja gminnej infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z ujęciem wody oraz oczyszczalnią ścieków ” w 2024 r. w kwocie 5.202.500,00

2) „Modernizacja kompleksu sportowego w Rokietnicy w 2024 r w kwocie 1.350.000,00

3) „Przebudowa i remont dróg gminnych oraz dróg wewnętrznych położonych na terenie Gminy Rokietnica” w 2024 r. w kwocie 4.024.000,00

4) „Rozbudowa i modernizacja gminnej infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z ujęciem wody oraz oczyszczalnią ścieków – Etap II w 2024 r. w kwocie 3.646.000,00 i w 2025 roku w kwocie 3.859,000,00

Wydatki:

Założono wzrost wydatków bieżących na poziomie ok. 6 %.

W zakresie wydatków majątkowych ujęto realizację zadań

1) Rozbudowa i modernizacja gminnej infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z ujęciem wody oraz oczyszczalnią ścieków w latach 2022 -2024 dofinansowanego z środków Polski Ład w kwocie 10.402.500,00 w latach 2023-2024.

2) Modernizacja kompleksu sportowego w Rokietnicy w latach 2023 - 2024 dofinansowanie z środków Polski Ład w kwocie 1.350.000,00.

3) Przebudowa i remont dróg gminnych oraz dróg wewnętrznych położonych na terenie Gminy Rokietnica dofinansowana z środków Polski Ład w kwocie 4.028.000,00 w latach 2023-2024

4) Rozbudowa i modernizacja gminnej infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z ujęciem wody oraz oczyszczalnią ścieków – Etap II w kwocie 7.808.502,09 w latach 2024 - 2025.

Przychody, Rozchody i Wynik budżetu ;

Gmina Rokietnica na dzień sporządzenia prognozy długu nie posiada żadnych tytułów dłużnych.

W latach 2024 –2027 nie planuje się zaciągać i spłacać pożyczek. W okresie na który sporządzana jest wieloletnia prognoza planuje się utrzymać budżet zrównoważony.

Przychody budżetu – nadwyżka z lat ubiegłych przeznaczona na pokrycie deficytu budżetu.

Przewodniczący  
Rady Gminy Rokietnica  
*Wiesław Koniusz*  
Wiesław Koniusz