

**UCHWAŁA NR XXXI/277/2020**  
**RADY GMINY ROKIETNICA**

z dnia 21 grudnia 2020 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rokietnica na lata 2021 – 2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 roku, poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019r., poz. 869 ze zm.),

**Rada Gminy Rokietnica uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rokietnica na lata 2021 – 2036 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2021 – 2036 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 4.**

1. Upoważnia się Wójta Gminy Rokietnica do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 5.**

Traci moc Uchwała Nr XVII/154/2019 Rady Gminy Rokietnica z dnia 16 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rokietnica na lata 2020 -2034 wraz z uchwalonymi do niej zmianami.

**§ 6.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rokietnica.

**§ 7.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r.

Przewodnicząca Rady Gminy  
Rokietnica

**Izabela Dziamska**

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				105 946 354,92	26 175 285,85	12 128 673,59	414 410,97	250 000,00	250 000,00
1.a	- wydatki bieżące				14 076 104,86	6 665 565,45	810 127,83	164 410,97	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				91 870 250,06	19 509 720,40	11 318 545,76	250 000,00	250 000,00	250 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				15 388 579,14	7 967 498,50	4 928 673,59	14 410,97	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				533 623,16	241 237,45	160 127,83	14 410,97	0,00	0,00
1.1.1.3	Węzeł przesiadkowy Rokietnica - zwiększenie atrakcyjności komunikacji publicznej	Urząd Gminy	2017	2022	60 000,00	20 000,01	39 999,99	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	ERASMUS+ - działania związane z rozwojem umiejętności językowych i komunikacyjnych uczniów	Szkoła Podstawowa w Rokietnicy im.Jana Brzechwy	2019	2021	66 648,90	6 839,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie MOF Poznania – EDYCJA II - poprawa dostępu do usług społecznych	Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	191 630,59	63 291,23	64 500,46	14 410,97	0,00	0,00
1.1.1.7	Fabryka Ekologów - edukacyjne laboratorium w Szkole Podstawowej w Cerekwicy w ramach zadania pn. Budowa Szkoły Podstawowej w Cerekwicy -	Urząd Gminy	2019	2022	215 343,67	151 106,29	55 627,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 854 955,98	7 726 261,05	4 768 545,76	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Węzeł przesiadkowy Rokietnica - zwiększenie atrakcyjności komunikacji publicznej	Urząd Gminy	2017	2022	12 669 937,76	7 279 018,00	4 768 545,76	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa Szkoły Podstawowej w Cerekwicy -	Urząd Gminy	2018	2022	1 729 025,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Fabryka Ekologów - edukacyjne laboratorium w Szkole Podstawowej w Cerekwicy w ramach zadania pn. Budowa Szkoły Podstawowej w Cerekwicy -	Urząd Gminy	2019	2022	455 993,05	447 243,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				90 557 775,78	18 207 787,35	7 200 000,00	400 000,00	250 000,00	250 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 542 481,70	6 424 328,00	650 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Gminy	2013	2023	1 067 422,70	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Gospodarka odpadami komunalnymi - utrzymanie porządku i czystości na terenie Gminy Rokietnica	Urząd Gminy	2019	2022	12 466 449,00	6 265 718,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Aktualizacja Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Rokietnica -	Urząd Gminy	2020	2021	8 610,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				77 015 294,08	11 783 459,35	6 550 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.1	Budowa dróg - Polepszenie infrastruktury komunikacyjnej, zwiększenie bezpieczeństwa oraz poprawienie warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy	2005	2022	65 799 129,08	8 005 734,35	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	41 468 370,41
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 640 104,25
1.b	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	33 828 266,16
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 910 583,06
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 776,25
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 839,92
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 202,66
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 733,67
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 494 806,81
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 047 563,76
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447 243,05
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	28 557 787,35
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 224 328,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 765 718,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 610,00
1.3.2	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	21 333 459,35
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 005 734,35

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.2	Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Usług Komunikacyjnych ROKBUS Sp. z o.o. w Rokietnicy - sukcesywnie podnoszenie kapitału zakładowego spółki	Urząd Gminy	2019	2034	4 150 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.3	Podwyższenie kapitału zakładowego Rokietnickiego Ośrodka Sportu w Rokietnicy Sp. z o.o. - podwyższenie kapitału Spółki	Urząd Gminy	2019	2021	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa/przebudowa drogi powiatowej nr 2400P Napachanie-Złotkowo na odcinku Napachanie-Rokietnica, gm. Rokietnica - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2022	2 800 000,00	700 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Węzeł przesiadkowy Rokietnica - zwiększenie atrakcyjności komunikacji publicznej	Urząd Gminy	2020	2022	500 000,00	280 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ul. Jaśminowej w Rokietnicy - etap 1 - poprawa infrastruktury drogowej - zadanie realizowane w ramach RFIL	Urząd Gminy	2020	2021	810 000,00	401 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ulic Koziatulskiego, Dąbrowskiego, Czartoryskiego i Wybickiego w Krzyszkowie - poprawa infrastruktury drogowej - zadanie realizowane w ramach RFIL	Urząd Gminy	2020	2021	1 606 165,00	796 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.2	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	3 500 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401 140,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	796 585,00

## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	116 683 858,67	108 619 385,67	30 967 851,00	600 000,00	17 870 119,00	33 864 108,67	25 317 307,00	12 000 000,00	8 064 473,00	500 000,00	7 561 479,00
2022	117 336 897,00	113 836 897,00	32 825 922,00	618 360,00	19 121 027,00	35 015 488,00	26 256 100,00	12 600 000,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2023	122 933 631,00	119 234 488,00	34 795 477,00	635 056,00	20 459 499,00	36 116 953,00	27 227 503,00	13 230 000,00	3 699 143,00	0,00	3 699 143,00
2024	122 506 769,00	122 506 769,00	35 839 342,00	652 202,00	21 073 283,00	36 967 602,00	27 974 340,00	13 626 900,00	0,00	0,00	0,00
2025	125 569 440,00	125 569 440,00	36 735 326,00	668 507,00	21 600 116,00	37 891 792,00	28 673 699,00	13 967 573,00	0,00	0,00	0,00
2026	128 462 350,00	128 462 350,00	37 407 384,00	685 220,00	22 140 118,00	38 839 087,00	29 390 541,00	14 316 762,00	0,00	0,00	0,00
2027	131 673 909,00	131 673 909,00	38 342 569,00	702 350,00	22 693 621,00	39 810 064,00	30 125 305,00	14 674 681,00	0,00	0,00	0,00
2028	134 965 755,00	134 965 755,00	39 301 133,00	719 909,00	23 260 961,00	40 805 315,00	30 878 437,00	15 041 548,00	0,00	0,00	0,00
2029	138 339 900,00	138 339 900,00	40 283 661,00	737 907,00	23 842 486,00	41 825 448,00	31 650 398,00	15 417 587,00	0,00	0,00	0,00
2030	141 798 399,00	141 798 399,00	41 290 753,00	756 355,00	24 438 548,00	42 871 085,00	32 441 658,00	15 803 026,00	0,00	0,00	0,00
2031	145 343 358,00	145 343 358,00	42 323 021,00	775 263,00	25 049 512,00	43 942 862,00	33 252 700,00	16 198 102,00	0,00	0,00	0,00
2032	148 976 942,00	148 976 942,00	43 381 097,00	794 645,00	25 675 750,00	45 041 433,00	34 084 017,00	16 603 055,00	0,00	0,00	0,00
2033	152 701 365,00	152 701 365,00	44 465 624,00	814 511,00	26 317 644,00	46 167 469,00	34 936 117,00	17 018 131,00	0,00	0,00	0,00
2034	156 518 900,00	156 518 900,00	45 577 265,00	834 874,00	26 975 585,00	47 321 656,00	35 809 520,00	17 443 584,00	0,00	0,00	0,00
2035	160 431 872,00	160 431 872,00	46 716 697,00	855 746,00	27 649 974,00	48 504 697,00	36 704 758,00	17 879 674,00	0,00	0,00	0,00

2036	164 442 669,00	164 442 669,00	47 884 614,00	877 139,00	28 341 224,00	49 717 315,00	37 622 377,00	18 326 666,00	0,00	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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	124 420 001,11	102 355 200,90	28 648 537,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	22 064 800,21	20 464 800,21	1 020 000,00
2022	117 351 795,60	104 606 555,00	29 364 750,00	309 857,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	12 745 240,60	12 495 240,60	2 100 000,00
2023	116 281 829,60	107 094 312,00	30 098 869,00	783 188,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	9 187 517,60	8 937 517,60	0,00
2024	116 169 287,60	109 737 920,00	30 851 340,00	783 188,00	0,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	6 431 367,60	6 181 367,60	0,00
2025	119 231 958,60	112 299 868,00	31 622 624,00	783 188,00	0,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	6 932 090,60	6 682 090,60	0,00
2026	122 124 868,60	114 922 815,00	32 413 190,00	783 188,00	0,00	617 000,00	0,00	0,00	0,00	7 202 053,60	6 952 053,60	0,00
2027	125 336 401,60	117 615 460,00	33 223 519,00	783 188,00	0,00	452 000,00	0,00	0,00	0,00	7 720 941,60	7 470 941,60	0,00
2028	129 728 191,00	120 388 547,00	34 054 107,00	783 188,00	0,00	296 000,00	0,00	0,00	0,00	9 339 644,00	9 089 644,00	0,00
2029	134 382 408,00	123 273 860,00	34 905 460,00	783 188,00	0,00	179 000,00	0,00	0,00	0,00	11 108 548,00	10 858 548,00	0,00
2030	138 440 882,00	126 257 232,00	35 778 097,00	783 188,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	12 183 650,00	11 933 650,00	0,00
2031	143 481 602,00	129 348 538,00	36 672 549,00	783 188,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	14 133 064,00	13 883 064,00	0,00
2032	148 976 942,00	132 559 701,00	37 589 363,00	783 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 417 241,00	16 167 241,00	0,00
2033	152 701 365,00	135 873 694,00	38 529 097,00	783 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 827 671,00	16 577 671,00	0,00
2034	156 518 900,00	139 270 536,00	39 492 324,00	783 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 248 364,00	16 998 364,00	0,00
2035	160 431 872,00	142 752 299,00	40 479 632,00	783 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 679 573,00	17 679 573,00	0,00
2036	164 442 669,00	146 321 107,00	41 491 623,00	441 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 121 562,00	18 121 562,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-7 736 142,44	0,00	13 127 725,00	11 950 000,00	6 558 417,44	1 177 725,00	1 177 725,00	0,00	0,00
2022	-14 898,60	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	14 898,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 651 801,40	6 651 801,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 337 481,40	6 337 481,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 337 481,40	6 337 481,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 337 481,40	6 337 481,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 337 507,40	6 337 507,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 237 564,00	5 237 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 957 492,00	3 957 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 357 517,00	3 357 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 861 756,00	1 861 756,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 391 582,56	5 391 582,56	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 985 101,40	5 985 101,40	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	6 651 801,40	6 651 801,40	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 337 481,40	6 337 481,40	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 337 481,40	6 337 481,40	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 337 481,40	6 337 481,40	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 337 507,40	6 337 507,40	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 237 564,00	5 237 564,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 957 492,00	3 957 492,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 357 517,00	3 357 517,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 861 756,00	1 861 756,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 401 183,40	0,00	6 264 184,77	7 441 909,77	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	46 416 082,00	0,00	9 230 342,00	9 230 342,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	39 764 280,60	0,00	12 140 176,00	12 140 176,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	33 426 799,20	0,00	12 768 849,00	12 768 849,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	27 089 317,80	0,00	13 269 572,00	13 269 572,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 751 836,40	0,00	13 539 535,00	13 539 535,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 414 329,00	0,00	14 058 449,00	14 058 449,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 176 765,00	0,00	14 577 208,00	14 577 208,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 219 273,00	0,00	15 066 040,00	15 066 040,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 861 756,00	0,00	15 541 167,00	15 541 167,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 994 820,00	15 994 820,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 417 241,00	16 417 241,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 827 671,00	16 827 671,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 248 364,00	17 248 364,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 679 573,00	17 679 573,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 121 562,00	18 121 562,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <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 jednoroczny) <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 prognozy (wskaźnik 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 prognozy (wskaźnik 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	8,48%	9,89%	10,56%	18,57%	18,65%	TAK	TAK
2022	9,19%	13,04%	13,04%	14,72%	14,80%	TAK	TAK
2023	10,09%	15,69%	15,69%	11,84%	11,92%	TAK	TAK
2024	9,42%	16,03%	16,03%	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2025	9,01%	16,03%	x	14,92%	14,92%	TAK	TAK
2026	8,63%	15,80%	x	14,90%	14,93%	TAK	TAK
2027	8,24%	15,80%	x	14,06%	14,09%	TAK	TAK
2028	6,71%	15,80%	x	14,61%	14,61%	TAK	TAK
2029	5,10%	15,80%	x	15,46%	15,46%	TAK	TAK
2030	4,27%	15,80%	x	15,85%	15,85%	TAK	TAK
2031	2,63%	15,80%	x	15,87%	15,87%	TAK	TAK
2032	0,75%	15,80%	x	15,83%	15,83%	TAK	TAK
2033	0,74%	15,80%	x	15,80%	15,80%	TAK	TAK
2034	0,72%	15,80%	x	15,80%	15,80%	TAK	TAK
2035	0,70%	15,80%	x	15,80%	15,80%	TAK	TAK
2036	0,38%	15,80%	x	15,80%	15,80%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	60 126,67	60 126,67	53 934,69	6 211 479,00	6 211 479,00	6 211 479,00	241 237,45	241 237,45	173 657,73
2022	61 275,44	61 275,44	54 965,16	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	160 127,83	160 127,83	127 406,83
2023	64 691,95	64 691,95	63 281,92	3 699 143,00	3 699 143,00	3 699 143,00	14 410,97	14 410,97	12 281,92
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	7 726 261,05	7 726 261,05	6 140 394,95	26 175 285,85	6 665 565,45	19 509 720,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 768 545,76	4 768 545,76	3 959 991,02	12 128 673,59	810 127,83	11 318 545,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	414 410,97	164 410,97	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					w tym:							
					dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	5 391 582,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	4 790 105,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	4 790 145,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	4 475 825,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	4 475 825,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	4 475 825,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 475 851,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 375 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 095 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 495 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	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	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Uzasadnienie  
Do uchwały Nr XXXI/277/2020  
Rady Gminy Rokietnica  
z dnia 21 grudnia 2020r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rokietnica na lata 2021 – 2036.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rokietnica na lata 2021- 2036**

**1. Założenia wstępne**

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Gmina Rokietnica w 2020 roku udzieliła poręczenia pożyczek z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 10.932.774zł na realizację inwestycji przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. - pn. „Poprawa gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Rokietnica cz. II” oraz pn. „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Rokietnica cz. II”. Ostatnia potencjalna spłata z tytułu udzielonego poręczenia przypada w roku 2036. Zgodnie z powyższym prognoza została przygotowana na lata 2021-2036.

Odległy czas prognozowania, zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie, w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Trudno jest też przewidzieć dalsze zmiany legislacyjne mogące mieć wpływ na wysokość dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu – szczegółowe dane dotyczące planowanych kwot dochodów (w tym dochodów bieżących i majątkowych) i wydatków na rok 2021 (w tym wydatków bieżących i majątkowych), zostały omówione w uzasadnieniu wraz z materiałami informacyjnymi do projektu budżetu Gminy Rokietnica na rok 2021;
- dla lat 2022 - 2036 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Usztywnienie prognozy po roku 2025 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Założenia dotyczące kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych zostały opracowane na podstawie danych historycznych. Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków w latach 2015

– 2019, analizę wykonania dochodów i wydatków za trzy kwartały 2020r., a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących w Gminie.

Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej przyjęto wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja lipiec 2020r.).

Dla prognozy w latach 2021-2036 przyjęto następujące wskaźniki makroekonomiczne:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
<b>Inflacja</b>	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
<b>PKB</b>	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%	3,00%	2,80%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%	2,30%	2,20%

## **2. Prognoza dochodów**

Prognozując dochody dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano analizując główne źródła dochodów budżetu gminy, w tym:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – PIT oraz wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - CIT;
- subwencje z budżetu państwa (oświatowa);
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- wpływy z pozostałych dochodów bieżących (w tym m.in.: wpływy z podatków i opłat lokalnych, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, wpływy z usług, najem i dzierżawa).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik.

W poszczególnych kategoriach dokonano następujących założeń:

- ✓ podatek dochodowy od osób fizycznych - w latach 2022 - 2023 przyjęto wzrost o 6% (pozostawiono na poziomie wzrostu w roku 2021 w stosunku do roku 2020), w roku 2024 przyjęto wzrost o 100% PKB, w roku 2025 przyjęto wzrost o 100% inflacji, w roku 2026 indeksacja o 73% inflacji (uwzględniając wzrastającą liczbę ludności w gminie jednocześnie

mając na uwadze zmiany dotyczące rozliczania podatku dochodowego od osób fizycznych PIT), w latach 2027 – 2036 przyjęto wzrost o 100% inflacji;

✓ podatek dochodowy od osób prawnych – w latach 2022-2024 indeksacja o 90% PKB, od roku 2025 - 2036 wzrost o 100% inflacji;

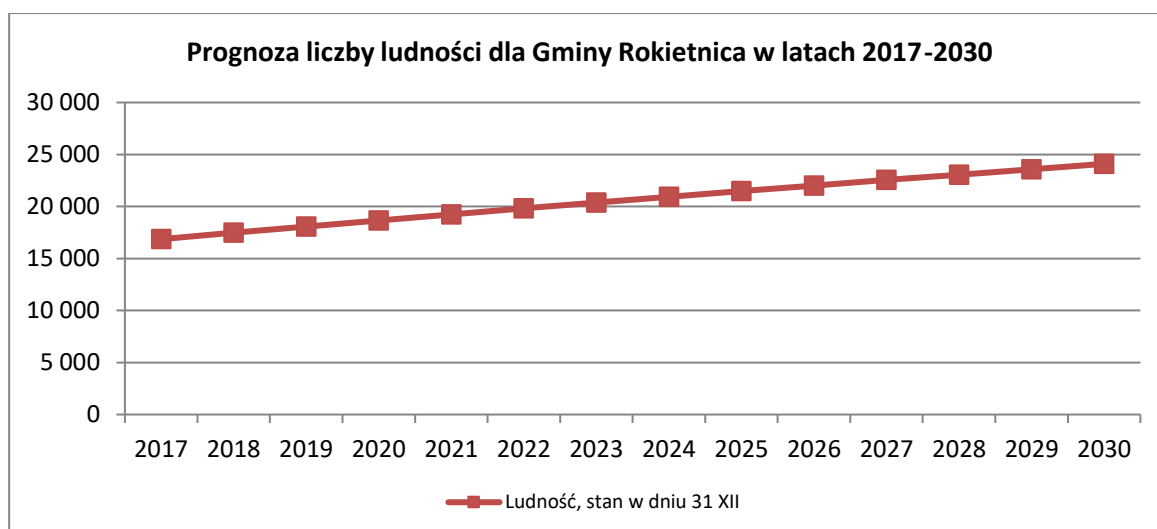
✓ część oświatowa subwencji ogólnej – w latach 2022 - 2023 założono wzrost dochodu o 7% uwzględniając rosnącą liczbę dzieci na terenie Gminy Rokietnica; w roku 2024 założono wzrost o 100% PKB, od roku 2025 założono wzrost o 100% inflacji;

✓ pozostałe dochody - waloryzacja o 100% inflacji z uwzględnieniem analizy wykonania dochodów w latach 2015 – 2019 i za III kwartał 2020r., w tym: podatek od nieruchomości - w latach 2022 - 2023 przyjęto bezpieczny wzrost o 5% uwzględniając wzrastającą liczbę ludności w gminie, w roku 2024 przyjęto wzrost na poziomie 100% PKB, od roku 2025 przyjęto wzrost o 100% inflacji.

Poniżej przedstawione zostały wykresy ilustrujące wzrost mieszkańców w Gminie Rokietnica w okresie 01.01.2010r. do 30.09.2020r. oraz prognozę liczby ludności dla Gminy Rokietnica w latach 2017-2030.



Źródło: dane Urząd Gminy Rokietnica



Źródło: GUS <https://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/ludnosc/prognoza-ludnosci/prognoza-ludnosci-gmin-na-lata-2017-2030-opracowanie-eksperymentalne,10,1.html>

W dochodach majątkowych uwzględniono wyłącznie dochody obejmujące *dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w tym:*

- w roku 2021 zaplanowano dochody majątkowe z następujących tytułów:
  - zaplanowano dotację celową w wysokości 3.211.479zł zgodnie z umową o dofinansowanie projektu pn. **„Odnawialne źródła energii dla mieszkańców gmin: Rokietnica, Puszczykowo, Suchy Las”** w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Z uwagi na złożoną weryfikację wniosku o płatność końcową, w tym konieczność sprawdzenia przez UMWW procedur i dokumentacji przetargowej, planowane dochody związane z refundacją poniesionych wydatków zostały zaplanowane w 2021 roku;
  - zaplanowano dotację celową w wysokości 3.000.000zł zgodnie z Umową o dofinansowanie Projektu pt. **„Węzeł przesiadkowy Rokietnica”** w ramach Osi Priorytetowej 3 „Energia”; Działania 3.3 „Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska”; Poddziałania 3.3.3 „Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Projekt jest realizowany w latach 2017-2022;
  - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – zaplanowano w kwocie 500.000zł, z tytułu sprzedaży 6 działek gminnych położonych w m. Bytkowo; wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – zaplanowano w kwocie 2.994zł – zgodnie z wydanymi dwoma zaświadczeniami potwierdzającymi przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntu zabudowanego na cele mieszkaniowe w prawo własności;
  - *środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł* zaplanowano dochody w kwocie 1.350.000zł w związku z planowanym otrzymaniem

wsparcia ze środków Funduszu Dopłat na budowę mieszkań komunalnych w ramach Społecznego Budownictwa Czynszowego.

➤ w latach 2022 - 2023 zaplanowano dochody zgodnie z umową o dofinansowanie projektu pn. "Węzeł przesiadkowy Rokietnica" ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dla Działania 3.3 „Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska”, Poddziałania 3.3.3 „Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Projekt jest realizowany w latach 2017-2022.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały.

Planowane na rok 2021 dochody budżetu Gminy Rokietnica są niższe w stosunku do planowanych dochodów na dzień 30 września 2020r. o około 4%. Spadek dochodu spowodowany jest m.in. wpływem środków finansowych na realizację zadań w roku 2020 dofinansowanych w ramach rządowych programów: Fundusz Dróg Samorządowych oraz Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych. W związku z zakończeniem realizacji projektów w 2020r. („EDUKACJA PRZYSZŁOŚCI – kompleksowy program wsparcia edukacji w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Napachaniu”; program „Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną” realizowany przez Urząd Gminy Rokietnica; projekt grantowy „Zdalna szkoła”) dofinansowanych w ramach środków z Unii Europejskiej roku 2021 zaplanowano niższe dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. Zgodnie z informacją Wojewody Wielkopolskiego środki na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego w ramach dotacji otrzymanych z budżetu państwa zostaną podzielone pomiędzy poszczególne jednostki samorządu terytorialnego w trakcie realizacji budżetu w roku 2021, zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez te jednostki oraz po zawarciu stosownych porozumień i umów.

W związku z zapewnieniem bezpiecznej i stabilnej sytuacji finansowej dochody szacowano ostrożnie. W latach 2022 – 2024 wzrost dochodów bieżących został zaplanowany na realnym i bezpiecznym poziomie. W latach 2025 – 2036 wzrost dochodów bieżących nie przekracza 2,50% mimo, iż analiza wcześniejszych lat wskazuje na bardziej dynamiczny wzrost dochodów.

### **3. Prognoza wydatków**

Wydatki ogółem podzielono na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, wydatki związane z obsługą długu.

W wydatkach na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń uwzględniono między innymi wypłaty należnych odpraw i nagród jubileuszowych, wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, wzrost wynagrodzeń o dodatki za wieloletnią pracę.

Wydatki bieżące w roku 2021 przyjęto zgodnie z projektem budżetu na rok 2021, natomiast w latach 2022-2036 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji. Wydatki bieżące zaplanowane zostały w stopniu niezbędnym do zapewnienia funkcjonowania jednostek organizacyjnych.

Wydatki bieżące na obsługę długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłat kredytów już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń wynikają z harmonogramu spłat pożyczek z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 10.932.774zł zaciągniętych przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. na realizację inwestycji przez - pn. „Poprawa gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Rokietnica cz. II” oraz pn. „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Rokietnica cz. II”.

Planowane wydatki bieżące z tytułu poręczeń w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

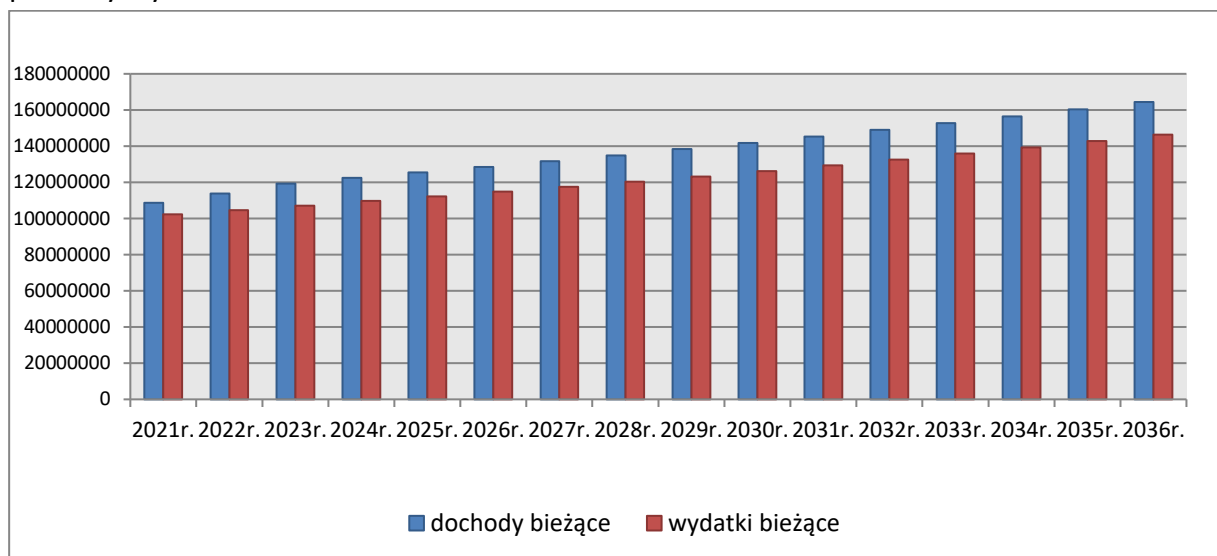
L.p.	Lata	Kwota poręczenia (zł) spłaty rat kapitałowych wraz z kosztami	Kwota poręczenia (zł) spłaty rat kapitałowych	razem
1.	<b>2020</b>	-----	-----	-
2.	<b>2021</b>	-----	-----	-
3.	<b>2022</b>	228 120,00	81 737,00	309 857,00
4.	<b>2023</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
5.	<b>2024</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
6.	<b>2025</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
7.	<b>2026</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
8.	<b>2027</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
9.	<b>2028</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
10.	<b>2029</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
11.	<b>2030</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
12.	<b>2031</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
13.	<b>2032</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
14.	<b>2033</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
15.	<b>2034</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
16.	<b>2035</b>	456 240,00	326 948,00	783 188,00
17.	<b>2036</b>	114 505,00	326 968,00	441 473,00
	<b>Razem</b>	<b>6 273 745,00</b>	<b>4 659 029,00</b>	<b>10 932 774,00</b>

Od roku 2023 całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na wydatki majątkowe. W roku 2021 udział wydatków majątkowych do wydatków ogółem wynosi 17,73%.

Planowane na rok 2021 wydatki są niższe w stosunku do planowanych wydatków na dzień 30.09.2020r. o około 7%. Spadek wydatków spowodowany jest zakończeniem realizacji w roku 2020 inwestycji pn. "Odnawialne źródła energii dla mieszkańców gmin: Rokietnica, Puszczykowo, Suchy Las" realizowanego w ramach WRPO na lata 2014-2020 oraz zadania pn. „Budowa Szkoły Podstawowej w Cerekwicy”.

W badanym okresie zachowana została relacja zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych - wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących.

Relację dochodów bieżących do wydatków bieżących w latach 2021 - 2036 przedstawia poniższy wykres:



#### 4 Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2036 wyodrębniono:

➤ **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 2009r. o finansach publicznych:**

✓ Program „Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie MOF Poznania – Edycja II” – zadanie realizowane jest w latach 2020-2023; łączne nakłady finansowe wynoszą: wydatki bieżące – 191.630,59zł; limit wydatków bieżących wynosi: w roku 2021 – 63.291,23zł, w roku 2022 – 64.500,46zł, w roku 2023 – 14.410,97zł; limit zobowiązań – 142.202,66zł. Powyższe środki zostaną przeznaczone na zatrudnienie asystenta rodziny.

✓ Program „ERASMUS+” - zadanie realizowane jest w latach 2019-2021; łączne nakłady finansowe wynoszą: wydatki bieżące – 66.648,90zł; limit wydatków bieżących wynosi: w roku 2021 – 6.839,92zł; limit zobowiązań – 6.839,92zł.

✓ Program „Węzeł przesiadkowy Rokietnica” - zadanie realizowane jest w latach 2017-2022;

- wydatki bieżące: łączne nakłady finansowe wynoszą – 60.000zł, limit wydatków w roku 2021 – 20.000,01zł, limit wydatków w roku 2022 – 39.999,99zł; limit zobowiązań – 60.000zł;

- wydatki majątkowe: łączne nakłady finansowe wynoszą – 12.669.937,76zł; limit wydatków w roku 2021 – 7.279.018zł, limit wydatków w roku 2022 – 4.768.545,76zł; limit zobowiązań – 12.047.563,76zł.
- ✓ Program „**FABRYKA EKOLOGÓW – edukacyjne laboratorium w Szkole Podstawowej w Cerekwicy w ramach zadania pn. Budowa Szkoły Podstawowej w Cerekwicy**” - całkowita wartość projektu objęta wnioskiem o dofinansowanie została zabezpieczona w ramach dwóch zadań:
  - Program „**FABRYKA EKOLOGÓW – edukacyjne laboratorium w Szkole Podstawowej w Cerekwicy w ramach zadania pn. Budowa Szkoły Podstawowej w Cerekwicy**” zadanie realizowane jest w latach 2019-2022,
    - wydatki bieżące: łączne nakłady finansowe wynoszą – 215.343,67zł, limit wydatków w roku 2021 – 151.106,29zł; limit wydatków w roku 2022 – 55.627,38zł, limit zobowiązań – 206.733,67zł;
    - wydatki majątkowe: łączne nakłady finansowe wynoszą – 455.993,05zł; limit wydatków w roku 2021 – 447.243,05zł; limit zobowiązań – 447.243,05zł.
  - Program pn. „**Budowa Szkoły Podstawowej w Cerekwicy**” - okres realizacji 2018-2022 – wydatki majątkowe - łączne nakłady finansowe wynoszą 1.729.025,17zł; limit wydatków w roku 2021 – 0zł; limit wydatków w roku 2022 – 0zł; limit zobowiązań wynosi 0zł. Wydatki realizowane w ramach projektu w zadaniu „**Budowa Szkoły Podstawowej w Cerekwicy**” ponoszone były w latach wcześniejszych.

W ramach wydatków majątkowych planowane jest wydatkowanie środków m.in. na:

- instalację paneli fotowoltaicznych na dachu Szkoły Podstawowej w Cerekwicy wraz z urządzeniem pomiarowym;
- zakup i instalację urządzeń edukacyjno-aktywizujących (2 ławki solarne, ogródek meteo, edukacyjna turbina wiatrowa);
- zakup i instalację urządzeń umożliwiających ekologiczną produkcję roślin (ogródek, szklarnia, kompostownik);
- zakup i instalację urządzeń do pomiaru czynników środowiskowych - czujnik smogu, cyfrowy czujnik temperatury, wilgotności, ciśnienia powietrza;
- elementy systemu identyfikacji wizualnej (realizacja pozostałej części projektu);
- zakup cyfrowego laboratorium szkolnego do sali biologicznej;
- zakup sprzętu komputerowego.

W ramach wydatków bieżących planowane jest wydatkowanie środków na:

- organizację i prowadzenie działań dot. edukacji ekologicznej na terenie Gminy Rokietnica;
- zakup materiałów wykorzystywanych do realizacji działań edukacyjnych;
- tablicę promocyjną projektu.

#### ➤ **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:**

##### ✓ Wydatki bieżące:

- Program „**Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego**” – okres realizacji 2013-2023 – łączne nakłady finansowe wynoszą 1.067.422,70zł; limit wydatków wynosi: w roku 2021 – 150.000zł, w roku 2022 – 150.000zł; w roku 2023 – 150.000zł; limit zobowiązań wynosi 450.000zł.



✓ Program **„Gospodarka odpadami komunalnymi”** zadanie realizowane jest w latach 2019-2022; łączne nakłady finansowe wynoszą: 12.466.449zł; limit wydatków wynosi: w roku 2021 – 6.265.718zł; w roku 2022 – 500.000zł; limit zobowiązań – 6.765.718zł.

✓ Program **„Aktualizacja Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Rokietnica”** – zadanie realizowane jest w latach 2020-2021; łączne nakłady finansowe wynoszą 8.610zł; limit wydatków w roku 2021 wynosi 8.610zł; limit zobowiązań wynosi 8.610zł.

✓ Wydatki majątkowe:

▫ Program **„Budowa dróg”** – okres realizacji 2005-2022 – łączne nakłady finansowe wynoszą 65.799.129,08zł; limit wydatków wynosi: w roku 2021 – 8.005.734,35zł, w roku 2022 – 4.000.000zł; limit zobowiązań wynosi 12.005.734,35zł.

▫ Program pn. **„Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Usług Komunikacyjnych ROKBUS Sp. z o.o. w Rokietnicy”** – okres realizacji 2019-2034 – łączne nakłady finansowe wynoszą 4.150.000zł; limit wydatków w latach 2021-2034 każdego roku wynosi 250.000zł; limit zobowiązań wynosi 3.500.000zł.

▫ Program **„Podwyższenie kapitału zakładowego Rokietnickiego Ośrodka Sportu w Rokietnicy Sp. z o.o.”** – okres realizacji 2019-2021; łączne nakłady finansowe wynoszą 1.350.000zł; limit wydatków w roku 2021 wynosi 1.350.000zł; limit zobowiązań wynosi 1.350.000zł.

▫ Program **„Rozbudowa/przebudowa drogi powiatowej nr 2400P Napachanie-Złotkowo na odcinku Napachanie-Rokietnica, gm. Rokietnica”** – łączne nakłady finansowe wynoszą 2.800.000zł; limit wydatków w roku 2021 wynosi 700.000zł, limit wydatków w roku 2022 wynosi 2.100.000zł; limit zobowiązań wynosi 2.800.000zł.

▫ Program **„Węzeł przesiadkowy Rokietnica”** - zadanie realizowane jest w latach 2020-2022; łączne nakłady finansowe wynoszą – 500.000zł, limit wydatków w roku 2021 – 280.000zł, limit wydatków w roku 2022 – 200.000zł; limit zobowiązań – 480.000zł;

▫ Program **„Budowa ul. Jaśminowej w Rokietnicy - etap 1”** – zadanie realizowane jest w latach 2020-2021 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych; łączne nakłady finansowe wynoszą – 810.000zł, limit wydatków w roku 2021 – 401.140zł; limit zobowiązań wynosi 401.140zł.

▫ Program **„Przebudowa ulic Koziatulskiego, Dąbrowskiego, Czartoryskiego i Wybickiego w Krzyszkowie”** – zadanie realizowane jest w latach 2020-2021 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych; łączne nakłady finansowe wynoszą – 1.606.165zł, limit wydatków w roku 2021 – 796.585zł; limit zobowiązań wynosi 796.585zł.

Kwoty wydatków na realizację przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2036 zostały ujęte zgodnie z projektem Uchwały Nr..... Rady Gminy Rokietnica z dnia 30.11.2020r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2036.

## **5. Przychody, rozchody**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z następujących źródeł: zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz przychody jednostek z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Zgodnie z prognozą w najbliższych latach planuje się zaciągnięcie zobowiązań:

- w roku 2021 kredyt na kwotę 11.950.000zł (oprocentowanie WIBOR 3M + marża, okres spłaty – spłata ostatniej raty przypada w roku 2031) oraz przychody jednostek z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.177.725zł – niewykorzystane środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2020 roku, stanowiące przychody roku 2021 zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. Powyższe środki zostaną przeznaczone na kontynuację wydatków majątkowych – na realizację zdań pn.: „Budowa ul. Jaśminowej w Rokietnicy - etap 1” oraz „Przebudowa ulic Kozińskiego, Dąbrowskiego, Czartoryskiego i Wybickiego w Krzyszkowie” dofinansowanych ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
- w roku 2022 kredyt na kwotę 6.000.000zł, oprocentowanie WIBOR 3M + marża, okres spłaty – spłata ostatniej raty przypada w roku 2031;

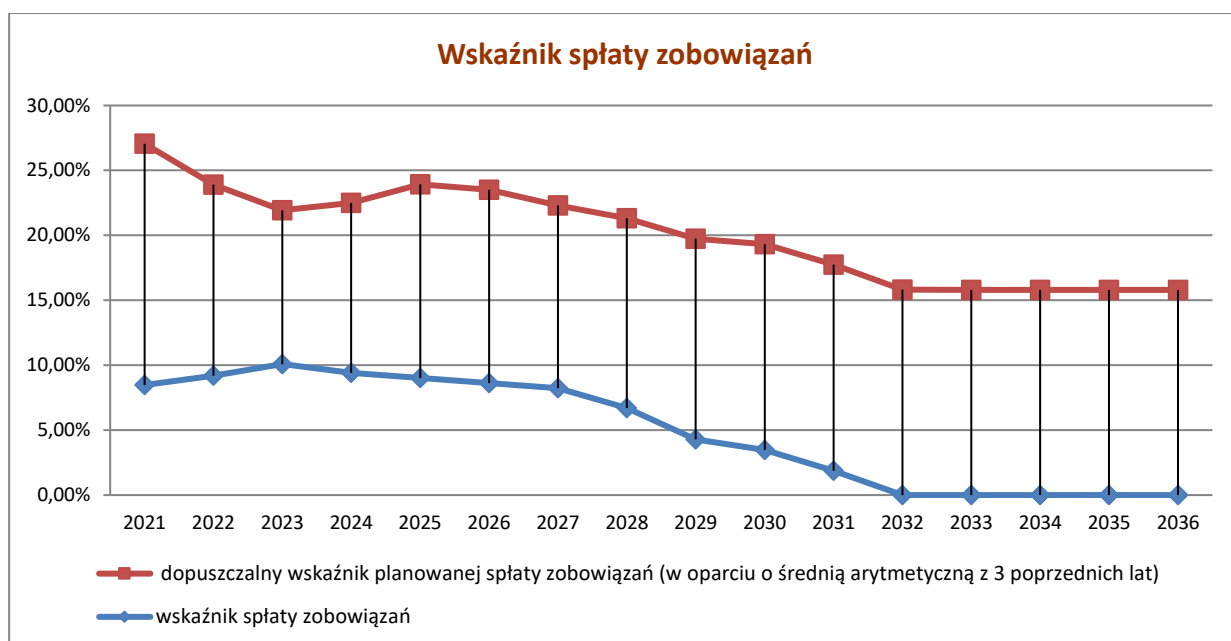
Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2031.

## **6. Relacja z art. 243. Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów art. 243 ustawy o finansach publicznych, odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Do wyliczenia dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy przyjęto dane zgodne z uchwałą Rady Gminy Rokietnica z dnia 26 października 2020r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Rokietnica na 2020 rok.

W badanym okresie możliwości finansowe Gminy pozwalają na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

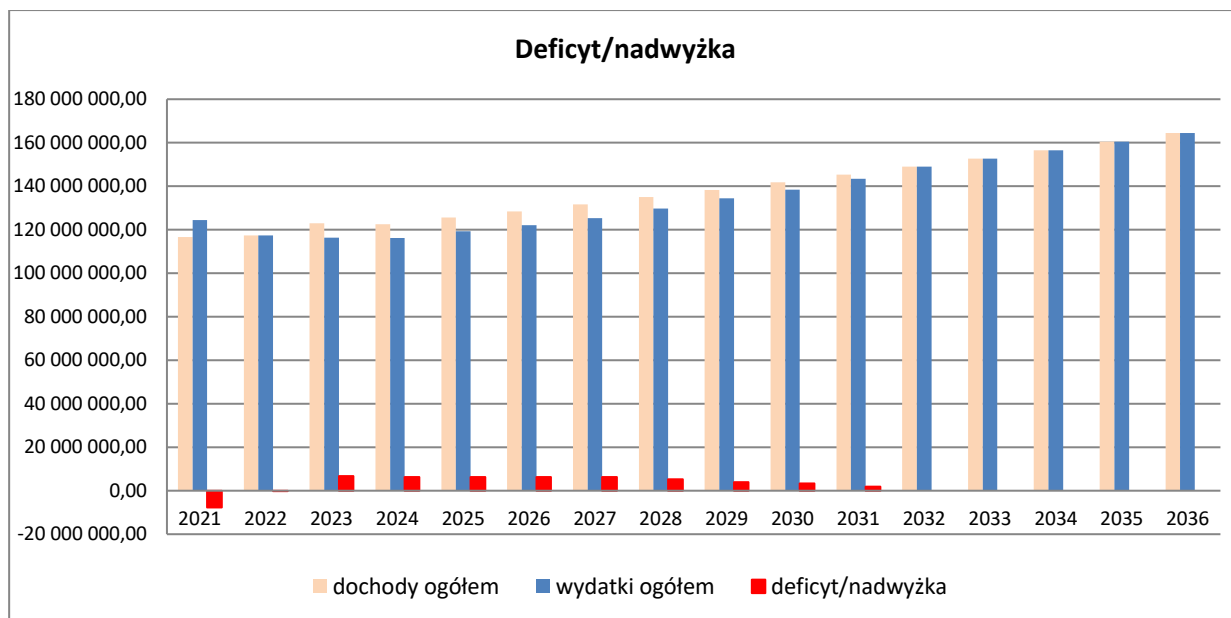


## 7. Wynik budżetu

W roku 2021 planowany jest deficyt budżetu w wysokości 7.736.142,44zł. Zostanie on sfinansowany przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W roku 2022 deficyt zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

W omawianej prognozie finansowej w latach 2023 - 2031 planowana jest nadwyżka budżetowa stanowiąca różnicę pomiędzy planowanymi dochodami, a wydatkami budżetu. Przyjęte kwoty nadwyżki planuje się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.



Poniższy wykres przedstawia sytuację finansową Gminy Rokietnica w latach 2021-2036:

