

UCHWAŁA NR X/53/2024
RADY GMINY ROGÓŻNO

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogóżno na lata 2025 - 2036

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2024 r. poz. 1530, 1572 1717 i 1756) oraz art.18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572) i art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, 232, 854, 834, 854, 1234, 1089, 854, 858, 854, 1572 i 1222) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Rogóżno na lata 2025 –2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań 2025 – 2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2029, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Rogóżno do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Rogóżno do zaciągania zobowiązań 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.

3. W celu realizacji zadań związanych z pomocą dla obywateli Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa upoważnia się Wójta Gminy Rogóżno do dokonywania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz w planie wydatków budżetu gminy Rogóżno związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 4. Traci moc uchwała nr L/349/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogóżno na lata 2024-2036 z dniem 31 grudnia 2024 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rogóżno.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem od 1 stycznia 2025r. i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Maciej Gachewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Zalacznik Nr 1 do Uchwały Nr X/53/2024 Rady Gminy Rogóżno z dnia 30 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Wykonanie 2018	18 769 051,55	18 692 050,90	1 822 455,00	23 716,50	5 722 559,00	7 316 470,50	3 806 849,90	1 499 054,23	77 000,65	24,60	68 869,05
Wykonanie 2019	20 920 188,26	19 740 007,34	1 956 455,00	29 486,06	6 359 588,00	7 659 975,37	3 734 502,91	1 450 446,37	1 180 180,92	36,00	1 171 519,42
Wykonanie 2020	22 366 248,70	21 716 120,52	2 053 830,00	12 346,91	6 593 140,00	8 985 786,89	4 071 016,72	1 485 868,68	650 128,18	16 204,87	625 719,87
Wykonanie 2021	24 700 445,63	23 258 972,86	2 238 295,00	20 539,42	7 418 071,00	9 046 535,71	4 535 215,70	1 664 560,97	1 441 472,77	31 731,38	1 409 639,67
Wykonanie 2022	28 870 642,19	28 017 008,77	4 816 086,57	28 054,00	6 962 423,00	9 842 314,61	6 368 129,59	2 336 846,82	853 633,42	3 365,81	850 165,89
Wykonanie 2023	24 451 587,69	23 069 300,37	1 847 254,00	40 172,00	9 335 695,05	4 663 060,16	7 183 119,16	2 512 506,61	1 382 287,32	1 716,00	1 380 469,60
Plan 3 kw. 2024	34 673 298,85	24 142 857,85	2 297 588,00	45 748,00	9 679 108,00	4 692 424,79	7 427 989,06	2 709 688,00	10 530 441,00	106 000,00	10 424 340,00
Wykonanie 2024	36 213 998,82	25 477 555,82	2 297 588,00	45 748,00	10 679 108,00	5 508 334,76	6 946 777,06	2 674 688,00	10 736 443,00	106 000,00	10 630 342,00
2025	42 158 945,50	24 687 724,61	8 831 822,02	62 494,98	5 986 016,73	2 765 271,88	7 042 119,00	2 691 000,00	17 471 220,89	0,00	16 571 220,89
2026	27 376 000,00	25 776 000,00	9 425 000,00	67 000,00	6 172 000,00	2 851 000,00	7 261 000,00	2 775 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2027	26 750 000,00	26 750 000,00	9 970 000,00	71 000,00	6 333 000,00	2 926 000,00	7 450 000,00	2 848 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 710 000,00	27 710 000,00	10 506 000,00	75 000,00	6 492 000,00	3 000 000,00	7 637 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	28 709 000,00	28 709 000,00	11 071 000,00	80 000,00	6 655 000,00	3 075 000,00	7 828 000,00	2 993 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 715 000,00	29 715 000,00	11 632 000,00	85 000,00	6 822 000,00	3 152 000,00	8 024 000,00	3 068 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	30 748 000,00	30 748 000,00	12 209 000,00	90 000,00	6 993 000,00	3 231 000,00	8 225 000,00	3 145 000,00	0,00	0,00	0,00

2032	31 784 000,00	31 784 000,00	12 778 000,00	95 000,00	7 168 000,00	3 312 000,00	8 431 000,00	3 224 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	32 845 000,00	32 845 000,00	13 360 000,00	100 000,00	7 348 000,00	3 395 000,00	8 642 000,00	3 305 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	33 944 000,00	33 944 000,00	13 968 000,00	105 000,00	7 532 000,00	3 480 000,00	8 859 000,00	3 388 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	35 069 000,00	35 069 000,00	14 590 000,00	110 000,00	7 721 000,00	3 567 000,00	9 081 000,00	3 473 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	36 220 000,00	36 220 000,00	15 224 000,00	115 000,00	7 915 000,00	3 657 000,00	9 309 000,00	3 560 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	18 561 885,93	17 506 940,85	6 215 368,30	0,00	0,00	7 623,03	0,00	0,00	0,00	1 054 945,08	1 054 945,08	39 997,50
Wykonanie 2019	21 497 586,45	18 173 889,15	6 386 235,09	0,00	0,00	5 933,21	0,00	0,00	0,00	3 323 697,30	2 781 155,03	542 542,27
Wykonanie 2020	20 400 919,65	20 114 525,56	6 897 228,93	0,00	0,00	15 641,78	0,00	0,00	0,00	286 394,09	294 869,09	74 100,00
Wykonanie 2021	21 517 725,12	21 195 276,15	7 165 497,52	0,00	0,00	9 756,65	0,00	0,00	0,00	322 448,97	322 448,97	77 250,00
Wykonanie 2022	26 278 699,49	23 301 946,41	7 682 205,63	0,00	0,00	22 153,85	0,00	0,00	0,00	2 976 753,08	2 974 753,08	316 000,00
Wykonanie 2023	27 364 174,88	20 669 181,53	8 504 288,58	0,00	0,00	13 772,50	0,00	0,00	0,00	6 694 993,35	6 694 993,35	438 153,85
Plan 3 kw. 2024	42 588 230,85	23 927 393,85	11 098 115,03	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	18 660 837,00	18 660 837,00	711 500,00
Wykonanie 2024	43 128 930,82	24 868 093,82	11 305 453,99	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	18 260 837,00	18 260 837,00	411 500,00
2025	49 243 105,50	24 480 724,61	12 109 281,46	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	24 762 380,89	24 762 380,89	926 500,00
2026	27 376 000,00	24 628 400,00	12 485 000,00	0,00	0,00	605 400,00	0,00	0,00	0,00	2 747 600,00	2 747 600,00	0,00
2027	26 050 000,00	25 139 700,00	12 810 000,00	0,00	0,00	491 700,00	0,00	0,00	0,00	910 300,00	910 300,00	0,00
2028	26 910 000,00	25 635 700,00	13 131 000,00	0,00	0,00	370 700,00	0,00	0,00	0,00	1 274 300,00	1 274 300,00	0,00
2029	27 809 000,00	26 159 600,00	13 460 000,00	0,00	0,00	261 600,00	0,00	0,00	0,00	1 649 400,00	1 649 400,00	0,00
2030	28 835 000,00	27 043 300,00	13 932 000,00	0,00	0,00	237 300,00	0,00	0,00	0,00	1 791 700,00	1 791 700,00	0,00
2031	29 748 000,00	27 947 700,00	14 417 000,00	0,00	0,00	208 700,00	0,00	0,00	0,00	1 800 300,00	1 800 300,00	0,00
2032	30 684 000,00	28 847 300,00	14 903 000,00	0,00	0,00	173 300,00	0,00	0,00	0,00	1 836 700,00	1 836 700,00	0,00
2033	31 745 000,00	29 766 800,00	15 401 000,00	0,00	0,00	134 800,00	0,00	0,00	0,00	1 978 200,00	1 978 200,00	0,00
2034	32 844 000,00	30 721 300,00	15 917 000,00	0,00	0,00	96 300,00	0,00	0,00	0,00	2 122 700,00	2 122 700,00	0,00
2035	33 969 000,00	31 698 800,00	16 445 000,00	0,00	0,00	57 800,00	0,00	0,00	0,00	2 270 200,00	2 270 200,00	0,00
2036	35 120 000,00	32 699 300,00	16 985 000,00	0,00	0,00	19 300,00	0,00	0,00	0,00	2 420 700,00	2 420 700,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	207 165,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-577 398,19	0,00	1 001 363,46	750 000,00	326 034,73	0,00	0,00	251 363,46	251 363,46
Wykonanie 2020	1 965 329,05	0,00	392 285,27	0,00	0,00	0,00	0,00	392 285,27	0,00
Wykonanie 2021	3 182 720,51	0,00	17 479,54	0,00	0,00	17 479,54	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 591 942,70	0,00	624 066,49	0,00	0,00	624 066,49	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 912 587,19	0,00	7 497 237,53	0,00	0,00	7 497 237,53	2 912 587,19	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-7 914 932,00	0,00	7 996 612,00	3 700 000,00	3 638 320,00	4 280 004,81	4 260 004,81	16 607,19	16 607,19
Wykonanie 2024	-6 914 932,00	0,00	7 996 612,00	3 700 000,00	3 638 320,00	4 280 004,81	3 260 004,81	16 607,19	16 607,19
2025	-7 084 160,00	0,00	7 100 000,00	6 100 000,00	6 084 160,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	880 000,00	880 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	31 680,00	31 680,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	211 680,00	211 680,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	211 680,00	211 680,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	211 680,00	211 680,00	211 680,00	211 680,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	211 680,00	211 680,00	211 680,00	211 680,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	81 680,00	61 680,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	81 680,00	61 680,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	15 840,00	15 840,00	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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	20 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	206 220,28	0,00	1 185 110,05	1 185 110,05	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	924 261,70	21,70	1 566 118,19	1 817 481,65	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	712 560,00	0,00	1 601 594,96	1 993 880,23	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	500 880,00	0,00	2 063 696,71	2 081 176,25	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	289 200,00	0,00	4 715 062,36	5 339 128,85	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	77 520,00	0,00	2 400 118,84	9 897 356,37	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	20 000,00	3 715 840,00	0,00	215 464,00	4 512 076,00	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	20 000,00	3 715 840,00	0,00	609 462,00	4 906 074,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	207 000,00	1 207 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	1 147 600,00	1 147 600,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	1 610 300,00	1 610 300,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	2 074 300,00	2 074 300,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	2 549 400,00	2 549 400,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	2 671 700,00	2 691 700,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	2 800 300,00	2 800 300,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	2 936 700,00	2 936 700,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 078 200,00	3 078 200,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	3 222 700,00	3 222 700,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	3 370 200,00	3 370 200,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 520 700,00	3 520 700,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	25,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	13,31%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	2,03%	2,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	3,75%	4,28%	x	x	x	x
2025	1,17%	2,08%	x	13,27%	13,52%	TAK	TAK
2026	2,64%	7,65%	x	11,92%	12,16%	TAK	TAK
2027	5,00%	8,82%	x	11,15%	11,39%	TAK	TAK
2028	4,74%	9,89%	x	10,68%	10,93%	TAK	TAK
2029	4,53%	10,97%	x	9,90%	10,15%	TAK	TAK
2030	4,28%	10,95%	x	7,82%	8,07%	TAK	TAK
2031	4,39%	10,94%	x	7,48%	7,73%	TAK	TAK
2032	4,47%	10,92%	x	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2033	4,19%	10,91%	x	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2034	3,93%	10,89%	x	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2035	3,68%	10,88%	x	10,78%	10,78%	TAK	TAK
2036	3,44%	10,87%	x	10,92%	10,92%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	172 349,60	172 349,60	153 122,14	15 959,56	15 959,56	15 959,56	192 274,64	192 274,64	163 433,44
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	317 114,82	317 114,82	317 144,82	2 229,45	2 229,45	0,00
Wykonanie 2020	195 635,84	195 635,84	186 413,84	125 719,87	125 719,87	125 719,87	115 271,78	115 271,78	97 324,50
Wykonanie 2021	129 617,53	129 617,53	128 016,28	142 930,67	142 930,67	142 930,67	235 817,67	235 817,67	231 773,96
Wykonanie 2022	418 528,54	418 528,54	409 121,91	202 165,89	202 165,89	194 173,44	326 177,33	326 177,33	308 470,53
Wykonanie 2023	73 826,84	73 826,84	73 395,22	5 553,60	5 553,60	4 680,57	108 125,87	108 125,87	101 997,70
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	119 705,00	119 705,00	119 705,00	96 500,00	96 500,00	79 130,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	649 705,00	649 705,00	649 705,00	56 500,00	56 500,00	46 330,00
2025	37 804,88	37 804,88	31 000,00	3 770 311,55	3 770 311,55	3 737 101,55	46 500,00	46 500,00	31 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	340 000,00	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 ^x	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
Wykonanie 2018	620 369,95	620 369,95	300 455,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	735 965,03	621 799,03	159 931,22	2 632 659,38	1 113,35	2 631 546,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	13 592,79	13 592,79	11 553,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 438,21	4 438,21	3 772,47	78 064,45	946,20	77 118,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	38 887,10	38 887,10	30 393,32	3 123 136,80	82 366,80	3 040 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	729 854,48	721 948,05	711 148,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	532 544,00	532 544,00	305 845,00	14 498 555,00	31 000,00	14 467 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	532 544,00	532 544,00	305 845,00	14 328 555,00	31 000,00	14 297 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 062 878,55	8 062 878,55	3 737 101,55	23 158 839,89	160 000,00	22 998 839,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	340 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	31 680,00	252,00	0,00	252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	211 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	211 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	15 840,00	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	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr X/53/2024 Rady Gminy Rogóżno z dnia 30 grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 855 654,17	23 158 839,89	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				191 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 664 654,17	22 998 839,89	1 600 000,00	0,00	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:				10 939 491,85	8 962 837,55	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 939 491,85	8 962 837,55	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa jednostki Urzędu w gminie Rogóżno	Urząd Gminy Rogóżno	2024	2025	227 000,00	227 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa przedszkola w Rogóźnie - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2023	2026	8 250 926,85	6 390 272,55	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja energetyczna budynków komunalnych w miejscowości Skurgwy i Jamy - Modernizacja energetyczna budynków komunalnych w miejscowości Skurgwy i Jamy	URZĄD GMINY	2023	2025	2 461 565,00	2 345 565,00	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				15 916 162,32	14 196 002,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				191 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Rogóżno - określenie sposobu podstawowych kierunków i skali rozwoju oraz zasad zagospodarowania przestrzennego terenu Gminy Rogóżno	Urząd Gminy Rogóżno	2024	2025	191 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 725 162,32	14 036 002,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa i modernizacja remiz ochotniczych straży pożarnych w Gminie Rogóżno -	Urząd Gminy Rogóżno	2023	2025	3 985 327,98	2 899 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Szembruczek -	Gmina Rogóżno - Organ	2023	2025	1 302 514,00	1 269 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Rogóżno - etap II -	Urząd Gminy Rogóżno	2024	2025	4 467 538,54	4 057 629,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja sieci wodociągowej Kłódka -	Urząd Gminy Rogóżno	2023	2025	174 000,00	174 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa i likwidacja odwiertu w miejscowości Szembruk -	Urząd Gminy Rogóżno	2023	2025	85 000,00	76 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja dróg w miejscowości Rogóżno -	Urząd Gminy Rogóżno	2023	2025	57 000,00	26 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa placu zabaw w miejscowości Sobótka -	Urząd Gminy Rogóżno	2023	2025	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja bazy przedszkolnej w Gminie Rogóżno - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Rogóżno	2024	2025	3 657 078,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	24 758 839,89
1.a	160 000,00
1.b	24 598 839,89
1.1	10 562 837,55
1.1.1	0,00
1.1.2	10 562 837,55
1.1.2.1	227 000,00
1.1.2.2	7 990 272,55
1.1.2.3	2 345 565,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	14 196 002,34
1.3.1	160 000,00
1.3.1.1	160 000,00
1.3.2	14 036 002,34
1.3.2.4	2 899 800,00
1.3.2.7	1 269 514,00
1.3.2.8	4 057 629,54
1.3.2.13	174 000,00
1.3.2.14	76 500,00
1.3.2.15	26 855,00
1.3.2.16	10 000,00
1.3.2.20	3 600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.21	Budowa infrastruktury sportowej w miejscowości Rogóżno - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Rogóżno	2023	2025	1 326 703,80	1 301 703,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja ogrodzenia kościołów: pw.św. Bartłomieja w Szembruku i pw.św. Krzyża w Gubinach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Rogóżno	2024	2025	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Remont i konserwacja murowanego ogrodzenia kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Gubinach- kontynuacja prac - Poprawa stanu technicznego i wizualnego zabytkowych obiektów sakralnych w gminie Rogóżno	Urząd Gminy Rogóżno	2024	2025	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.21	1 301 703,80
1.3.2.22	310 000,00
1.3.2.23	310 000,00

UZASADNIENIE

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogóżno na lata 2025 – 2036

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę dochodów, przychodów, wydatków bieżących i inwestycyjnych, a także rozchodów. W skład wieloletniej prognozy finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy kwoty długu, wieloletni plan inwestycyjny poszerzony o wieloletnie przedsięwzięcia bieżące, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych.

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Rogóżno opracowano na lata 2025 – 2036. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2025. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2025 – 2036 tj. zgodnie z ustawą, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Gmina Rogóżno nie udzielała poręczeń i gwarancji oraz nie przewiduje udzielenia w latach następnych objętych Wieloletnią Prognozą Finansową. Planowane dochody bieżące i wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia, zaplanowano po analizie możliwości realnego wykonania w poszczególnych latach oraz wg współczynników wskazanych przez Ministerstwo Finansów. Wieloletnią Prognozę Finansową przedstawiono tabelarycznie za lata 2018 do 2036.

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 - 2036 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2026 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2026 - 2036 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2024 r.*

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na 2025 rok.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2026 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 5,0% w 2026 roku, 4,0% w 2027 roku, 3,0% w 2028 roku oraz 2,0% w pozostałych latach prognozy. Marżę na planowanych przychodach zwrotnych przyjęto na poziomie 1,50%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed potencjalnym wzrostem stóp procentowych. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2026 - 2029 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2030 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2026 przyjęto na wyższym poziomie niż plan na 2025 r., w latach 2027 – 2029 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji a od 2030 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyj-

nej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2026 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

III. PRZYCHODY

W 2025 roku Gmina planuje przychody w kwocie 7.100.000,00 zł z czego: 6.100.000,00 zł w formie emisji papierów wartościowych oraz 1.000.000,00 zł w formie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2036 r.

Do wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu gmina stosuje wskaźnik obliczony dla ostatnich **siedmiu lat**.

Prognozowane wykonanie za rok 2024

Planowane **dochody** wynoszą **36 213 998,82 zł**, w tym: bieżące 25 477 555,82 zł, a majątkowe 10 736 443,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **43 128 930,82 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 24 868 093,82 zł i majątkowe 18 260 837,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: **- 6 914 932,00 zł**.

Na dochody majątkowe w wysokości **10 736 443,00 zł** składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 do realizacji zadania inwestycyjnego pn. **Rozwój infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Rogóżno** w kwocie **97 002,00 zł**,
- dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 do realizacji zadania inwestycyjnego zadania pn. **Modernizacja infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w miejscowości Gubiny** w kwocie **22 703,00 zł**,
- dofinansowanie z programu „Polski Ład” realizację inwestycji pn. **Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Rogóżno - etap I** w kwocie **5 000 000,00 zł**,
- dofinansowanie z programu „Polski Ład” realizację inwestycji pn. **Modernizacja stacji uzdatniania wody oraz sieci wodociągowej w miejscowości Szembruk** w kwocie **1 567 557,00 zł**,
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację inwestycji pn. **Przebudowa drogi w miejscowości Rogóżno** w kwocie **663 080,00 zł**,
- dofinansowanie z programu „Polski Ład” realizację inwestycji pn. **Rozbudowa i modernizacja remiz ochotniczych straży pożarnych w Gminie Rogóżno** w kwocie **1 500 000,00 zł**
- dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania inwestycyjnego pn. **Remont i konserwacja murowanego ogrodzenia kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Gubinach- kontynuacja prac** w kwocie **300 000,00 zł**,

- dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania inwestycyjnego pn. **Rewitalizacja części Parku Dworskiego w Szembruczk** etap 1 w kwocie **150 000,00 zł**,
- dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania inwestycyjnego pn. **Rewitalizacja części Parku Dworskiego w Szembruczk** etap 2 w kwocie **150 000,00 zł**
- dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania inwestycyjnego pn. **Rewitalizacja budynku przedszkola w Rogóźnie** w kwocie **500 000,00 zł**,
- dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania inwestycyjnego pn. **Termomodernizacja budynku przedszkola w Rogóźnie** w kwocie **150 000,00 zł**
- refundacja z tyt. zrealizowanego w 2024 roku zadania inwestycyjnego dot. Montażu mikroinstalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w kwocie **530 000,00 zł**
- dochody ze sprzedaży majątku gminnego i wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie **106 101,00 zł**

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: : - 6 914 932,00 zł.

Na kwotę **przychodów** wykonanych w 2024 r. składają się:

- nadwyżka z lat ubiegłych (paragraf 957) - kwota **3 280 004,81 zł**. Z wykonanej w 2023 r. kwoty przychodów z tyt. nadwyżki z lat ubiegłych, na pokrycie deficytu budżetu w roku 2023 planuję się przeznaczyć kwotę 3 260 004,81 zł, a na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań kwotę 20 000,00 zł. Pozostała kwota z uwagi na ustalone harmonogramy płatności realizowanych inwestycji i przeniesienie realizacji wybranych inwestycji na rok 2025 nie zostanie zaangażowana na wydatki roku 2024. Gmina zaplanowała je jako przychody w postaci nadwyżki z lat ubiegłych w roku 2025 z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu;

- wolne środki w kwocie **16 607,19 zł**. Kwota 16 607,19 zł przeznaczona zostanie na pokrycie planowanego deficytu budżetu roku 2024.

- emisja obligacji w kwocie **3 700 000,00 zł**, która zostanie przeznaczona na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 3 638 320,00 zł związku z realizacją zaplanowanych zadań inwestycyjnych i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 61 680,00 zł.

W **rozchodach** w roku 2024 zaplanowano kwotę **81 680,00 zł** w tym:

- na spłatę kredytów i pożyczek- kwotę- **61 680,00 zł**

- na udzielenie pożyczki Lokalnej Grupie Działania Vistula Terra Culmensis – Rozwój przez tradycję wysokości **20 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się przychody z emisji papierów wartościowych, a na udzielenie pożyczki przeznacza się przychody z tyt. nadwyżki z lat ubiegłych.

Kwota długu na koniec grudnia 2024 r. wynosi **3 715 840,00 zł**.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 33,07 %. W 2022 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Informacja o stanie zobowiązań:

Zobowiązania na dzień 31.12.2024 rok z tytułu zobowiązań długoterminowych wynoszą 3 715 840,00 zł, w tym:

- z tytułu pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie **15 840,00 zł**.

- z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w 2024 r. w kwocie 3 7000 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Prognoza na rok 2025

Planowane **dochody** wynoszą **42 158 945,50 zł**, w tym: bieżące 24 687 724,61 zł, a majątkowe 17 741 220,89 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **49 243 105,50 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 24 480 724,61 zł i majątkowe 24 762 380,89 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: - **7 084 160,00 zł**.

Na dochody majątkowe w wysokości **17 471 220,89 zł** składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości **621 576,00 zł** na realizację zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Szembruczek”,
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu „Polski Ład” na realizację inwestycji pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Rogóźno - etap II” w kwocie **3 762 629,54 zł**,
- środki pochodzące z Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027 w ramach współpracy samorządów (Zintegrowane Inwestycje Terytorialne), które gmina planuje przeznaczyć na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja energetyczna budynków komunalnych w miejscowości Skurgwy i Jamy” w kwocie **1 959 930,00 zł**,
- dotacja w wysokości **184 500,00 zł** na realizację projektu grantowego realizowanego w ramach funduszy europejskich na rozwój cyfrowy 2021-2027 pn. „Cyberbezpieczny samorząd”,
- dochody w wysokości **2 400 000,00 zł** tytułem dofinansowania z Rządowego Funduszu „Polski Ład” na realizację inwestycji pn. „Rozbudowa i modernizacja remiz ochotniczych straży pożarnych w Gminie Rogóźno”,
- dofinansowanie z Funduszu „Polski Ład” na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja budynku przedszkola w Rogóźnie” - kwota **500 000,00 zł**,
- dofinansowanie z Funduszu „Polski Ład” na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku przedszkola w Rogóźnie” kwota **150 000,00 zł**,
- dofinansowanie z Funduszu „Polski Ład” na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa przedszkola w Rogóźnie” kwota **1 240 000,00 zł**,
- dofinansowanie z Funduszu „Polski Ład” na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja bazy przedszkolnej w Gminie Rogóźno” kwota **3 000 000,00 zł**,
- środki w wysokości **1 370 850,55 zł** pochodzące z Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027 w ramach współpracy samorządów (Zintegrowane Inwestycje Terytorialne), które gmina planuje przeznaczyć na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa przedszkola w Rogóźnie”,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID w ramach Programu Odbudowy Zabytków z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja ogrodzenia kościołów: pw. św. Bartłomieja w Szembruku i pw. św. Krzyża w Gubinach” - kwota **300 000,00 zł**,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID w ramach Programu Odbudowy Zabytków z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Remont i konserwacja murowanego ogrodzenia kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Gubinach- kontynuacja prac” - kwota

300 000,00 zł,

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID w ramach Programu Odbudowy Zabytków z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja części Parku Dworskiego w Szembruczku etap 1” - kwota **150 000,00 zł**,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID w ramach Programu Odbudowy Zabytków z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja części Parku Dworskiego w Szembruczku etap 2” - kwota **150 000,00 zł**,
- środki w ramach programu „Mała infrastruktura publiczna” w wysokości **255 031,00 zł** na przedsięwzięcie pn. „Modernizacja świetlic w Gminie Rogóźno”,
- dofinansowania z Rządowego Funduszu „Polski Ład” w kwocie **1 126 703,80 zł** z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Budowa infrastruktury sportowej w miejscowości Rogóźno”.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: - 7 084 160,00 zł.

Przychody budżetu planuje się w kwocie 7 100 000,00 zł, a rozchody 15 840,00 zł.

Na kwotę **przychodów** składają się:

- nadwyżka z lat ubiegłych (paragraf 957) - kwota **1 000 000,00 zł**. Kwotę tą stanowią niezaangażowane na wydatki roku 2024 środki nadwyżki z lat ubiegłych wynikające ze sporządzonego za rok 2023 sprawozdania NDS. Gmina nie angażowała tych wartości na wydatki roku 2024, dlatego zaplanowała je jako przychody w postaci nadwyżki z lat ubiegłych roku 2025.

- emisja obligacji (paragraf 931) - w kwocie **6 100 000,00 zł** na pokrycie planowanego deficytu budżetu wynikającego z zaplanowanych do realizacji w roku 2025 zadań inwestycyjnych, a także na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Przychody jst w wysokości 7 084 100,00 zł przeznacza się na zabezpieczenie wydatków na zadania inwestycyjne, a kwotę 15 840,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody planuje się w kwocie **15 840,00 zł**, na które przeznaczono środki z emisji obligacji.

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w tym:

- spłata rat pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie **15 840,00 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 9 800 000,00 zł.

Kwota długu na koniec grudnia 2024 r. wynosić będzie **3 715 840,00 zł**, po zmniejszeniu z tytułu spłaty rat pożyczek w kwocie 15 840,00 zł oraz zwiększeniu wskutek emisji obligacji na kwotę 6 100 000,00 zł, planowana kwota długu na koniec grudnia 2025 roku wynosić będzie 9 800 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 23,24 %. W 2025 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Informacja o stanie zobowiązań:

Zobowiązania na dzień 31.12.2024 rok z tytułu zobowiązań długoterminowych wynoszą 3 715 840,00 zł, w tym:

- z tytułu pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie **15 840,00 zł**.

- z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w 2024 r. w kwocie 3 700 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

- z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w roku 2025 w kwocie 6 100 000,00 zł na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Z zadań inwestycyjnych planuje się:

Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki				
	rok budżetowy 2025 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania			
		dochody wła- sne jst	kredyty i pożyczki	środki pocho- dzące z innych źró- deł*	środki wymie- nione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.
5	8	9	10	11	12
Modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Kłódka	174 000,00	174 000,00	0,00	0,00	0,00
Budowa i likwidacja odwiertu w miejscowości Szembruk	76 500,00	76 500,00	0,00	0,00	0,00
Dotacja celowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na wykonanie dokumentacji technicznej budowy ścieżek pieszo-rowerowych wzdłuż drogi krajowej nr 55	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
Dotacja celowa dla Starostwa Powiatowego w Grudziądzu na budowę drogi dla pieszych w miejscowości Rogóźno w ciągu drogi Powiatowej nr 1306C Kłódka-Rogóźno	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykup gruntów na działkach nr 68,66/3,62/3,248/1 i 52 obręb Szembruczek pod drogę gminną	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
Modernizacja dróg w miejscowości Rogóźno	26 855,00	26 855,00	0,00	0,00	0,00
Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Szembruczek	1 269 514,00	125 000,00	522 938,00	621 576,00	0,00
Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Rogóźno - etap II	4 057 629,54	0,00	295 000,00	3 762 629,54	0,00
Modernizacja energetyczna budynków komunalnych w miejscowości Skurgwy i Jamy	2 345 565,00	98 635,00	287 000,00	0,00	1 959 930,00
Cyberbezpieczny samorząd	227 000,00	42 500,00	0,00	0,00	184 500,00
Dotacja dla OSP Rogóźno na zakup motopompy	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00
Rozbudowa i modernizacja remiz ochotniczych straży pożarnych w Gminie Rogóźno	2 899 800,00	0,00	499 800,00	2 400 000,00	0,00
Rewitalizacja budynku przedszkola w Rogóźnie	545 000,00	45 000,00	0,00	500 000,00	0,00
Termomodernizacja budynku przedszkola w Rogóźnie	174 000,00	24 000,00	0,00	150 000,00	0,00

Budowa przedszkola w Rogóźnie	6 390 272,55	0,00	3 779 422,00	1 240 000,00	1 370 850,55
Modernizacja bazy przedszkolnej w Gminie Rogózno	3 600 000,00	50 000,00	550 000,00	3 000 000,00	0,00
Dotacja dla SPZOZ w Łasinie na zakup Autoklawu parowegoz wyposażeniem	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji "Przydomowe oczyszczalnie ścieków"	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. "Wymiana piecy" jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
Budowa placu zabaw w miejscowości Sobótka	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
Modernizacja świetlic w Gminie Rogózno	340 041,00	85 010,00	0,00	0,00	255 031,00
Remont i konserwacja murowanego ogrodzenia kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Gubinach- kontynuacja prac	310 000,00	10 000,00	0,00	300 000,00	0,00
Modernizacja ogrodzenia kościołów: pw.św. Bartłomieja w Szembruku i pw.św. Krzyża w Gubinach	310 000,00	10 000,00	0,00	300 000,00	0,00
Rewitalizacja części Parku Dworskiego w Szembruczku etap 1	179 000,00	29 000,00	0,00	150 000,00	0,00
Rewitalizacja części Parku Dworskiego w Szembruczku etap 2	179 000,00	29 000,00	0,00	150 000,00	0,00
Budowa infrastruktury sportowej w miejscowości Rogózno	1 301 703,80	25 000,00	150 000,00	1 126 703,80	0,00
	24 762 380,89	1 207 000,00	6 084 160,00	13 700 909,34	3 770 311,55

Prognoza na rok 2026

Planowane **dochody** wynoszą **27 376 000,00 zł**, w tym: bieżące 25 776 000,00 zł, majątkowe 1 600 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **27 376 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 24 628 400,00 zł i majątkowe 2 747 600,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi 0,00 zł.

W gminie planuje się **rozchodów** ani **przychodów** na rok 2026.

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 9 800 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 35,80%. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 2 747 600,00 zł, w tym na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa przedszkola w Rogóźnie” ujęte w przedsięwzięciach WPF kwotę 1 600 000,00 zł i pozostałą kwotę 1 147 600,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Dochody majątkowe są to środki pochodzące z dotacji do planowanej w wykazie przedsięwzięć inwestycji „Budowa przedszkola w Rogóźnie” (1 260 000,00 zł środki z Funduszu Polski Ład i 340 000,00 zł dofinansowanie ze środków europejskich ZIT).

Prognoza na rok 2027

Planowane **dochody** wynoszą **26 750 000,00 zł**, w tym: bieżące 26 750 000,00 zł, majątkowe 00,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **26 050 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 25 139 700,00 zł i majątkowe 910 300,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + **700 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **700 000,00 zł** w tym:

- na wykup serii A 24 obligacji komunalnych wyemitowanych w 2024r. – **700 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2027.

Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 9 100 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 34,02%. W 2027 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 910 300,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Prognoza na rok 2028

Planowane **dochody** wynoszą **27 710 000,00 zł**, w tym: bieżące 27 710 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **26 910 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 25 635 700,00 zł i majątkowe 1 274 300,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + **800 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **800 000,00 zł** w tym:

- na wykup serii B24 obligacji komunalnych wyemitowanych w 2024r. – **800 000,00 zł**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2028.

Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie 8 300 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 29,95 %. W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 274 300,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

Prognoza na rok 2029

Planowane **dochody** wynoszą **28 709 000,00 zł**, w tym: bieżące 28 709 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **27 809 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 26 159 600,00 zł i majątkowe 1 649 400,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + **900 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **900 000,00 zł** w tym:

- na wykup serii C24 obligacji komunalnych wyemitowanych w 2024r. – **900 000,00 zł**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2029.

Planowane zadłużenie na koniec 2029 roku wynosić będzie 7 400 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 25,76 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 649 400,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2030

Planowane **dochody** wynoszą **29 715 000,00 zł**, w tym: bieżące 29 715 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł.
Planowane **wydatki** w kwocie **28 835 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 27 043 300,00 zł i majątkowe 1 791 700,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 880 000,00 zł**.

W **przychodach** zaplanowano zwrot pożyczki w wysokości 20 000,00 zł przez Lokalną Grupę Działania Vistula Terra Culmensis – Rozwój przez tradycję udzielonej w 2024 r.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **900 000,00 zł** w tym:

- na wykup serii D24 obligacji komunalnych wyemitowanych w 2024r. – **900 000,00 zł**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczają się nadwyżkę roku 2030 i przychody z tytułu zwrotu pożyczki.

Planowane zadłużenie na koniec 2030 roku wynosić będzie 6 500 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 21,87 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 791 700,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2031

Planowane **dochody** wynoszą **30 748 000,00 zł**, w tym: bieżące 30 748 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł.
Planowane **wydatki** w kwocie **29 748 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 27 947 700,00 zł i majątkowe 1 800 300,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 000 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 000 000,00 zł** w tym:

- na wykup serii E24 obligacji komunalnych wyemitowanych w 2024r. – **400 000,00 zł**

- na wykup serii A25 obligacji komunalnych wyemitowanych w 2025r. – **600 000,00 zł**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczają się nadwyżkę roku 2031.

Planowane zadłużenie na koniec 2031 roku wynosić będzie 5 500 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 17,89 %. W 2031 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 800 300,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2032

Planowane **dochody** wynoszą **31 784 000,00 zł**, w tym: bieżące 31 784 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł.
Planowane **wydatki** w kwocie **30 684 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 28 847 300,00 zł i majątkowe 1 836 700,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 100 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 100 000,00 zł** w tym:

- na wykup serii B25 obligacji komunalnych wyemitowanych w 2025r. – **1 100 000,00 zł**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczają się nadwyżkę roku 2032.

Planowane zadłużenie na koniec 2032 roku wynosić będzie 4 400 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 13,84 %. W 2032 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 836 700,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2033

Planowane **dochody** wynoszą **32 845 000,00 zł**, w tym: bieżące 32 845 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł.
Planowane **wydatki** w kwocie **31 745 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 766 800,00 zł i majątkowe 1 978 200,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 100 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 100 000,00 zł** w tym:

- na wykup serii C25 obligacji komunalnych wyemitowanych w 2025r. – **1 100 000,00 zł**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2033.

Planowane zadłużenie na koniec 2033 roku wynosić będzie 3 300 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 10,05 %. W 2033 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 978 200,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2034

Planowane **dochody** wynoszą **33 944 000,00 zł**, w tym: bieżące 33 944 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł.

Planowane **wydatki** w kwocie **32 844 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 30 721 300,00 zł i majątkowe 2 122 700,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + **1 100 000,00 zł.**

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 100 000,00 zł** w tym:

- na wykup serii D25 obligacji komunalnych wyemitowanych w 2025r. – **1 100 000,00 zł**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2034.

Planowane zadłużenie na koniec 2034 roku wynosić będzie 2 200 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 6,48 %. W 2034 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 2 122 700,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2035

Planowane **dochody** wynoszą **35 069 000,00 zł**, w tym: bieżące 35 069 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł.

Planowane **wydatki** w kwocie **33 969 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 31 698 800,00 zł i majątkowe 2 270 200,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + **1 100 000,00 zł.**

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 100 000,00 zł** w tym:

- na wykup serii E25 obligacji komunalnych wyemitowanych w 2025r. – **1 100 000,00 zł**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2035.

Planowane zadłużenie na koniec 2035 roku wynosić będzie 1 100 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 3,14 %. W 2035 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 2 270 200,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2036

Planowane **dochody** wynoszą **36 220 000,00 zł**, w tym: bieżące 36 220 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł.

Planowane **wydatki** w kwocie **35 120 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 32 699 300,00 zł i majątkowe 2 420 700,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + **1 100 000,00 zł.**

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 100 000,00 zł** w tym:

- na wykup serii F25 obligacji komunalnych wyemitowanych w 2025r. – **1 100 000,00 zł**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2036.

Planowane zadłużenie na koniec 2036 roku wynosić będzie 0,00 zł.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 2 420 700,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

OBJAŚNIENIA

do przedsięwzięć ujętych w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej
w latach 2025 do 2029

Na zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogóżno o wartości 26 882 372,19 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 22 248 839,89 zł w roku 2025 i w kwocie 1 600 000,00 zł w roku 2026.

Łączne nakłady finansowe jakie gmina planuje przeznaczyć na przedsięwzięcia inwestycyjne wynoszą 26 691 372,19 zł, z czego limitem na rok 2025 objęto kwotę 22 088 839,89 zł, a na rok 2026 kwotę 1 600 000,00 zł.

Na zadania bieżące ujęte w wykazie przedsięwzięć o wartości 191 000,00 zł objęto limitem wydatki w kwocie 160 000,00 zł w roku 2025.

Przewodniczący Rady Gminy

Maciej Gachewicz