

Uchwała Nr XIII/87/2025
Rady Gminy Rokietnica
z dnia 20 czerwca 2025 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rokietnica.

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

§ 1

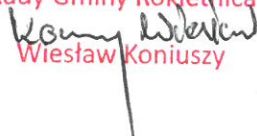
Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rokietnica na lata 2025 -2028 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025 – 2028 Gminy Rokietnica otrzymują brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Gminy Rokietnica

Wiesław Koniuszy

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 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy w Rokietnicy
nr XIII/87/2025 z dnia 20 czerwca 2025 r.

z tego:												
z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1			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 przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości			
2025	35 088 059,66	28 901 795,28	8 088 835,74	28 877,23	11 383 416,99	3 528 016,32	5 872 649,00	1 057 000,00	6 117 732,60	1 929 407,00	0,00	0,00
2026	29 379 407,00	27 450 000,00	8 100 000,00	28 900,00	11 300 000,00	2 880 000,00	5 141 100,00	1 187 000,00	1 929 407,00	0,00	0,00	0,00
2027	27 460 000,00	27 460 000,00	8 110 000,00	29 000,00	11 310 000,00	2 890 000,00	5 121 000,00	1 188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 470 000,00	27 470 000,00	8 120 000,00	29 100,00	11 320 000,00	2 900 000,00	5 100 900,00	1 189 000,00	0,00	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.

z tego:															
Wyszczególnienie	Lp	2	Wydatki ogółem x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:					Wydutki majątkowe x	w tym:			
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3	2.1.3.1		2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1
	2025	37 674 942,79	29 295 669,89	15 145 066,93	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	2 421 000,00	8 379 272,90	2 211 000,00		
	2026	29 379 407,00	26 958 407,00	11 994 121,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	2 421 000,00	2 421 000,00	0,00		
	2027	27 460 000,00	27 150 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00		
	2028	27 470 000,00	27 160 000,00	12 010 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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			
2025	-2 586 883,13	0,00	2 586 883,13	0,00	0,00	2 586 883,13	2 586 883,13	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			

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.

	z tego:						z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu 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
Wyszczególnienie	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	
	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							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:								
	z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x		
	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
Lp									
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-393 874,61
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	491 593,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	491 593,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
									310 000,00
									310 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach 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 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	8.4.1
2025	0,00%	-1,55%	6,23%	7,66%	TAK
2026	0,00%	2,00%	7,41%	8,02%	TAK
2027	0,00%	1,27%	5,40%	6,01%	TAK
2028	0,00%	1,27%	3,75%	4,36%	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:						
					bieżące	majątkowe					
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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:										
	Wydatki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poreczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasyjnych (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 nałężnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:					
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
2025	0,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań.

W celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

o okresie dłuższym niż okres, na który zaangażowano 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.

Przewodniczący
Rady Gminy Rokietnica
Łukasz Wienaw
Wiesław Koniuszy

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025 – 2028 Gminy Rokietnica

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025 – 2028 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w całym okresie objętym prognozą.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 1 % biorąc pod uwagę wskaźniki opublikowane przez Ministerstwo Finansów na lata 2025 - 2028 m.in. realny wzrost PKB i głównie dane historyczne (analiza wzrostu dochodów bieżących w kolejnych latach).

W zakresie dochodów w pozycjach;

- z tytułu dotacji i środków przeznaczone na cele bieżące ujęto planowane dochody z paragrafów ; 2010, 2030, 2060, 2170, 2700, 2460.
- pozostałe dochody bieżące ujęto dochody z paragrafów ; 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0400, 0500, 0410, 0460, 0480, 0490, 0690, 0830, 0940, 0970, 0910, 0920, 2360.

W zakresie dochodów majątkowych ujęto;

- dochody z zakresu paragrafów ; 6280, 6290, 6330, 6300, 6370, 0870
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład paragraf 6370 na zadania;
 - 1) Rozbudowa i modernizacja gminnej infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z ujęciem wody oraz oczyszczalnią ścieków – Etap II w 2025 r. w kwocie 3.783.365,38
 - 2) Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Rokietnicy w latach 2025 r. w kwocie 1.881.000,00
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Dróg ;
 - 1) Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Czematyce kwota 425.445,00.
- dofinansowanie z środków Rządowego programu rozwoju północno - wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024 – 2030 ;
- Przebudowa drogi gminnej nr 111751R od km 0+000 do km 1+250 w miejscowości Rokietnica / dr na Halicz /” w latach 2025-2026 kwota 2.000.000,00

Wydatki:

Założono wzrost wydatków bieżących na poziomie ok. 1 %.

W zakresie wydatków majątkowych ujęto realizację zadań wieloletnich;

- 1) Rozbudowa i modernizacja gminnej infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z ujęciem wody oraz oczyszczalnią ścieków – Etap II w latach 2024 -2025 w kwocie 3.861.663,90
- 2) „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Rokietnicy” w latach 2024 - 2025 r. w kwocie 2.264.000,00
- 3) Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Czematyce w latach 2024 -2025 r. w kwocie 772.445,00
- 4) Przebudowa drogi gminnej nr 111751R od km 0+000 do km 1+250 w miejscowości Rokietnica / dr na Halicz /” w latach 2025-2026 kwota 2.508.966,00

Przychody, Rozchody i Wynik budżetu ;

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

W latach 2025 –2028 nie planuje się zaciągać i spłacać pożyczek. W okresie na który sporządzana jest wieloletnia prognoza planuje się utrzymać budżet zrównoważony.

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

Przewodniczący
Rady Gminy Rokietnica
Wiesław Koniuszy
Wiesław Koniuszy