

Uchwała Nr XVII/99/2020**Rady Gminy Rojewo****z dnia 26 czerwca 2020 r.****zmieniająca uchwałę Nr XIII/72/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.1) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.2) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XIII/72/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotyczącej lat 2020 – 2030, zmienionej:

- uchwałą nr XIV/81/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 stycznia 2020 r.,
- uchwałą nr XV/85/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 marca 2020 r.,
- uchwałą nr XVI/91/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 maja 2020 r.,

wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

1. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568 i poz. 695.

2. Zmiany tekstu jednolitego wymienionego rozporządzenia zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2019 r. poz. 1903.

Uzasadnienie

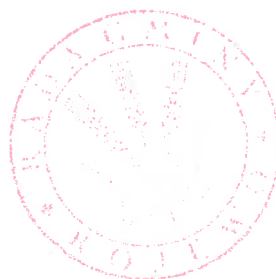
do Uchwały Nr XVII/99/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 czerwca 2020 r. zmieniającej uchwałę Nr XIII/72/2020 Rady Gminy Rojewo w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo

Podstawę prawną zmian w wieloletniej prognozie finansowej stanowi art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rojewo zawiera wszystkie wymogi wynikające z ww. ustawy, obejmuje okres od roku 2020 do 2030 – zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały. Podyktowane jest to planowanymi spłatami i planowanym zaciągnięciem zobowiązań finansowych, których okres spłat obejmuje lata 2020 – 2030. Ponadto zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wprowadzone zmiany do Załącznika nr 1 – *Wieloletnia prognoza finansowa* spowodowane są koniecznością wprowadzenia danych dotyczących roku 2020 w związku z wprowadzonymi zmianami do uchwały budżetowej na 2020 rok.

Integralną część uchwały stanowią ponadto załączniki: Nr 2 – *Wykaz przedsięwzięć do WPF*, Nr 3 – *Objaśnienia do WPF*, Nr 4 – *Rozchody budżetu* i Nr 5 – *Prognoza kwoty długu*.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVII/99/2020
z dnia 2020-06-26

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:					
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2						
Docho- dy ogółem ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku								
Lp																	
Wykonanie 2017	20 839 745,37	1 947 194,00	141 325,49	5 795 849,00	7 198 778,50	5 370 718,10	2 286 534,39	385 880,28	88 835,28	297 045,00							
Wykonanie 2018	21 255 285,49	2 275 501,00	184 661,99	5 900 307,00	7 154 990,05	5 534 808,00	2 493 778,38	205 017,38	126 586,14	36 567,74							
Plan 3 kw. 2019	21 606 019,36	2 461 944,00	300 000,00	6 100 316,00	6 545 920,40	5 953 218,93	2 573 508,00	244 620,03	111 931,00	91 038,03							
Wykonanie 2019	23 232 411,75	2 485 213,00	257 074,73	6 100 316,00	8 306 925,15	5 851 172,89	2 476 998,68	231 709,98	142 189,71	47 773,02							
2020	25 035 923,05	2 532 299,00	300 000,00	6 318 604,00	6 468 887,03	6 814 720,98	2 700 113,00	2 601 412,04	150 000,00	2 451 412,04							
2021	23 942 777,00	2 714 293,00	300 000,00	6 073 814,00	7 011 693,00	7 302 612,00	2 730 234,00	540 365,00	0,00	540 365,00							
2022	23 706 949,00	2 850 008,00	300 000,00	6 134 552,00	7 046 751,00	7 375 638,00	2 812 141,00	0,00	0,00	0,00							
2023	24 019 784,00	2 992 508,00	300 000,00	6 195 897,00	7 081 985,00	7 449 394,00	2 896 505,00	0,00	0,00	0,00							
2024	24 341 272,00	3 142 133,00	300 000,00	6 257 856,00	7 117 395,00	7 523 888,00	2 983 400,00	0,00	0,00	0,00							
2025	24 671 782,00	3 299 239,00	300 000,00	6 320 434,00	7 152 982,00	7 599 127,00	3 072 902,00	0,00	0,00	0,00							
2026	25 011 704,00	3 464 201,00	300 000,00	6 383 638,00	7 188 747,00	7 675 118,00	3 165 089,00	0,00	0,00	0,00							
2027	25 361 446,00	3 637 411,00	300 000,00	6 447 475,00	7 224 691,00	7 751 869,00	3 260 042,00	0,00	0,00	0,00							
2028	25 721 461,00	3 819 282,00	300 000,00	6 511 950,00	7 260 814,00	7 829 415,00	3 357 843,00	0,00	0,00	0,00							
2029	26 092 115,00	4 010 246,00	300 000,00	6 577 069,00	7 297 118,00	7 907 682,00	3 458 578,00	0,00	0,00	0,00							
2030	26 473 961,00	4 210 758,00	300 000,00	6 642 840,00	7 333 604,00	7 986 759,00	3 517 231,00	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. 886, 1622 i 1646), 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 aktów, 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:										w tym:								
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	2.1.2	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:							
						2.1	2.1.1		2.1.2.1	2.1.3				2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2																			
Wykonanie 2017	20 214 749,92	18 928 886,01	7 437 340,04	0,00	0,00	0,00	69 632,53	0,00	0,00	0,00	1 285 863,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	22 059 814,34	19 515 921,62	7 908 246,27	0,00	0,00	0,00	82 955,93	0,00	0,00	0,00	2 543 892,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	22 884 431,04	21 068 194,29	8 734 937,64	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 816 236,75	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	22 257 754,38	21 721 244,59	8 555 143,55	0,00	0,00	0,00	71 707,45	0,00	0,00	0,00	536 509,79	0,00	0,00	0,00	536 509,79	0,00	0,00	0,00	5 000,00	
2020	28 683 567,52	22 292 970,73	9 103 931,23	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	6 390 596,79	0,00	0,00	0,00	6 390 596,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	22 848 206,00	20 469 802,00	9 452 375,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 378 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 095 918,00	20 526 634,00	9 735 946,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 569 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 408 432,29	21 108 432,29	10 028 024,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 803 417,00	21 301 157,00	10 028 024,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 502 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 181 985,00	21 476 536,00	10 228 584,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 705 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 603 400,00	21 676 125,00	10 433 156,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 927 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 025 023,00	21 925 023,00	10 641 819,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 439 632,52	22 234 188,01	10 854 655,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 205 464,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 865 060,00	22 565 038,00	11 071 748,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	26 246 898,87	22 791 684,87	11 293 183,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	3 455 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x e)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:		
Wykonanie 2017	624 995,45	0,00	1 587 688,87	724 730,00	0,00	0,00	0,00	862 958,87	0,00	0,00	862 958,87	0,00
Wykonanie 2018	-804 528,85	0,00	2 310 116,70	984 401,48	984 401,48	0,00	0,00	1 325 715,22	695 653,82	0,00	1 325 715,22	695 653,82
Plan 3 kw. 2019	-1 278 411,66	0,00	1 778 678,16	903 151,71	903 151,71	0,00	0,00	875 526,45	375 259,97	0,00	875 526,45	375 259,97
Wykonanie 2019	974 667,37	0,00	875 526,45	0,00	0,00	0,00	0,00	875 526,45	875 526,45	0,00	875 526,45	875 526,45
2020	-3 647 844,47	0,00	4 088 680,47	2 748 763,13	2 748 763,13	138 729,88	138 729,88	1 211 187,46	760 151,46	138 729,88	1 211 187,46	760 151,46
2021	1 094 571,00	1 094 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	611 031,00	611 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	611 351,71	611 351,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	537 855,00	537 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	489 797,00	489 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	408 304,00	408 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	336 423,00	336 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	281 828,48	281 828,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	227 055,00	227 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	227 062,13	227 062,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Linie przznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objętościach 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:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.4.1	w tym:		4.5.1
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	886 969,10	886 969,10	291 545,00	291 545,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	630 061,40	630 061,40	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 266,48	500 266,48	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 266,48	500 266,48	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	451 036,00	451 036,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 571,00	1 094 571,00	540 345,00	540 345,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	611 031,00	611 031,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	611 351,71	611 351,71	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	537 855,00	537 855,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	489 797,00	489 797,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	408 304,00	408 304,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	336 423,00	336 423,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	281 828,48	281 828,48	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	227 055,00	227 055,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	227 062,13	227 062,13	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, w tym:	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi			
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2						5.1.1.3.3		
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	2 673 477,59	0,00	1 524 979,08	2 387 937,95			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	3 027 817,67	0,00	1 534 346,49	2 860 061,71			
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	3 430 702,90	0,00	293 205,04	1 168 731,49			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	2 527 551,19	0,00	1 279 457,18	2 154 963,63			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 825 278,32	0,00	141 540,28	1 491 457,62			
2021	X	X	X	X	0,00	3 730 707,32	0,00	2 932 610,00	2 932 610,00			
2022	X	X	X	X	0,00	3 119 676,32	0,00	3 180 315,00	3 180 315,00			
2023	X	X	X	X	0,00	2 508 324,61	0,00	2 911 351,71	2 911 351,71			
2024	X	X	X	X	0,00	1 970 469,61	0,00	3 040 115,00	3 040 115,00			
2025	X	X	X	X	0,00	1 480 672,61	0,00	3 195 246,00	3 195 246,00			
2026	X	X	X	X	0,00	1 072 368,61	0,00	3 335 579,00	3 335 579,00			
2027	X	X	X	X	0,00	735 945,61	0,00	3 436 423,00	3 436 423,00			
2028	X	X	X	X	0,00	454 117,13	0,00	3 487 292,99	3 487 292,99			
2029	X	X	X	X	0,00	227 062,13	0,00	3 527 077,00	3 527 077,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	3 682 276,13	3 682 276,13			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

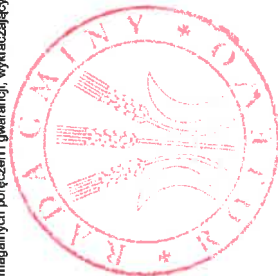
		Wskaźnik spłaty zobowiązań					8.4.1
Wyszczególnienie	8.1 Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2 Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
			Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,66%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	8,46%	x	x	x	x	
2020	3,42%	2,17%	9,55%	11,56%	TAK	TAK	
2021	4,11%	18,62%	6,35%	8,36%	TAK	TAK	
2022	4,39%	19,81%	8,38%	10,38%	TAK	TAK	
2023	4,20%	17,78%	13,84%	13,84%	TAK	TAK	
2024	3,70%	18,23%	18,74%	18,74%	TAK	TAK	
2025	3,25%	18,70%	18,61%	18,61%	TAK	TAK	
2026	2,74%	19,16%	14,00%	14,82%	TAK	TAK	
2027	2,24%	19,33%	16,35%	16,35%	TAK	TAK	
2028	1,80%	19,16%	18,80%	18,80%	TAK	TAK	
2029	1,37%	18,93%	18,88%	18,88%	TAK	TAK	
2030	1,26%	19,32%	18,76%	18,76%	TAK	TAK	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		w tym:		w tym:		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	środków 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 ustawy	środków 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 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
		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 2017	0,00	0,00	0,00	291 545,00	0,00	291 545,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	15 959,56	0,00	15 959,56	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	403 931,61	403 931,61	403 931,61	64 038,03	64 038,03	64 038,03	404 471,61	404 471,61	403 931,61
Wykonanie 2019	403 931,61	403 931,61	403 931,61	20 773,02	20 773,02	20 773,02	295 284,58	295 284,58	294 746,20
2020	361 306,45	361 306,45	344 900,07	2 299 572,04	2 299 572,04	2 299 572,04	470 491,86	470 491,86	454 085,48
2021	174 493,98	174 493,98	174 493,98	0,00	0,00	0,00	174 493,98	174 493,98	174 493,98
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z przyпадającym do roku budżetowym, podlegającym doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po spłacie 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 i 3 ustawy	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:	bieżące	majątkowe	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy						10.1	10.1.1
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 2017	0,00	0,00	0,00	3 925,80	3 925,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	18 775,95	15 959,56	15 959,56	23 464,52	4 688,57	18 775,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	75 338,87	75 338,87	52 737,19	495 607,38	420 268,51	75 338,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	109 308,87	109 308,87	20 773,02	323 455,03	299 016,16	24 438,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 119 817,62	4 119 817,62	2 839 937,04	485 386,07	427 066,02	58 320,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 312 443,68	0,00	0,00	2 671 371,24	366 347,61	2 305 023,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 256 872,13	0,00	0,00	2 256 526,13	0,00	2 256 526,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązania z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych			
Lp										
Wykonanie 2017	886 519,10	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	630 061,40	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	500 286,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	500 286,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	451 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 094 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	611 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	611 351,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	537 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	489 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	408 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	336 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	281 828,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	227 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	227 062,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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 jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycja oznaczona symbolem „x” opiera się na okresie prognozy kwoty długu. Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy, okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



PRZEWODNICĄ RADY GMINY

Joanna Mąka

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVII/99/2020
z dnia 2020-06-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 105 607,13	485 388,07	2 671 371,24	2 256 526,13	0,00	6 050 316,73
1.a	- wydatki bieżące				1 159 170,27	427 066,02	366 347,61	0,00	0,00	258 758,23
1.b	- wydatki majątkowe				10 946 436,86	58 320,05	2 305 023,63	2 256 526,13	0,00	5 791 558,50
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:				11 826 174,90	468 817,91	2 479 517,61	2 256 526,13	0,00	5 791 558,50
1.1.1	- wydatki bieżące				879 738,04	410 487,86	174 483,98	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo, Nr projektu: RPKP.09.03.02-04-0041/18 w ramach Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych RPO W K - P na lata 2014-2020, Nr umowy: UM_WR.433.1.305.2019 - Stworzenie dziennej formy usług opiekuńczych w postaci Klubu Seniora w Rojewie	Urząd Gminy Rojewo	2020	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt pn. "Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo" współfinansowany z EFS w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020 - poprawa wykształcenia	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2019	2021	659 375,61	281 162,47	83 466,94	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo, Nr projektu: RPKP.09.03.02-04-0041/18 w ramach Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych RPO W K - P na lata 2014-2020, Nr umowy: UM_WR.433.1.305.2019 - Stworzenie dziennej formy usług opiekuńczych w postaci Klubu Seniora w Rojewo	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2021	220 362,43	129 335,39	91 027,04	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 946 436,86	58 320,05	2 305 023,63	2 256 526,13	0,00	5 791 558,50
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Topola - Ściborze - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)	Urząd Gminy Rojewo	2015	2022	4 773 248,11	0,00	0,00	2 256 526,13	0,00	3 045 000,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Żelechlin - Liszkowo - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)	Urząd Gminy Rojewo	2015	2021	5 966 630,25	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 540 000,00
1.1.2.3	Projekt pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020 Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko - Pomorskiego (Lider) -	Urząd Gminy Rojewo	2017	2021	206 558,50	58 320,05	105 023,63	0,00	0,00	206 558,50
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerski publicznno-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				279 432,23	16 588,16	191 853,63	0,00	0,00	258 758,23
1.3.1	- wydatki bieżące				279 432,23	16 588,16	191 853,63	0,00	0,00	258 758,23
1.3.1.1	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo -	Urząd Gminy Rojewo	2016	2020	50 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych -	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2016	2020	7 855,00	1 571,00	0,00	0,00	0,00	7 855,00
1.3.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej -	Urząd Gminy Rojewo	2016	2020	28 529,00	6 162,00	0,00	0,00	0,00	7 855,00
1.3.1.4	Projekt pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020 Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko - Pomorskiego (Lider) -	Urząd Gminy Rojewo	2017	2021	1 540,80	835,16	346,20	0,00	0,00	1 540,80
1.3.1.5	Projekt pn. "Rozwój kompetencji kluczowych Gminie Rojewo" współfinansowanego z EFS w ramach osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020 - poprawa wykształcenia	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2019	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dostawa energii elektrycznej do lokali i obiektów, oświetlenie drogowe - Dostawa energii elektrycznej do lokali i obiektów, oświetlenie drogowe - zakup energii elektrycznej	Urząd Gminy Rojewo	2020	2021	191 507,43	0,00	191 507,43	0,00	0,00	191 507,43
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PRZEWODNICZA PARADY GMINY
Jolanta Mąka

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr XVII/99/2020
Rady Gminy Rojewo
z dnia 26 czerwca 2020 r.
OBJAŚNIENIA

do Uchwały Nr XVII/99/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 czerwca 2020 r. zmieniającej uchwałę nr XIII/72/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia *Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo*

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2020-2030 i została przygotowana w zakresie prognozy dotyczącej dochodów i wydatków oraz prognozy kwoty długu do 2030 roku, tj. do końca terminu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Opracowując WPF Gminy Rojewo kierowano się następującymi zasadami:

- podstawę stanowiły zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu Gminy za ostatnie 3 lata, tj. 2017, 2018 i 2019 r. w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne rodzaje wydatków,
- dane dotyczące spłat zobowiązań zaciągniętych przed 1 stycznia 2020 r. zgodnie z harmonogramem spłat,

- prognoza kształtowania się dochodów i wydatków umożliwiła spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku oraz umożliwiła określenie wysokości środków, które mogą być przeznaczone jako udział własny na zadania majątkowe.

Dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej dotyczącej roku budżetowego 2020 są zgodne z danymi zawartymi w uchwale zmieniającej budżet na 2020 rok. Ponadto spłaty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi w artykułach 243 i 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wykonanie budżetu za rok 2019 zawiera aktualne dane dotyczące faktycznego wykonania dochodów i wydatków budżetowych, jak również wydatków inwestycyjnych oraz wielkości dotyczącej wcześniejszej zaciągniętych zobowiązań. Dane z 2019 r. są danymi z wykonania budżetu na podstawie sprawozdań budżetowych.

W 2019 r. Gmina nie zaciągała planowanych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek z uwagi na fakt, iż niektóre z planowanych zadań z przyczyn niezależnych od organu wykonawczego zostały przesunięte do realizacji na rok budżetowy 2020.

Wykonanie budżetu za 2019 rok na podstawie sprawozdań.

Dochody budżetu zaplanowane w kwocie **23.433.496,95 zł** zostały zrealizowane w kwocie **23.232.411,75 zł**, z tego:

- dochody bieżące - plan **23.188.876,92 zł**, realizacja **23.000.701,77 zł**,

- dochody majątkowe – plan **244.620,03 zł**, realizacja **231.709,98 zł**.

Wydatki budżetu zaplanowane w kwocie **24.711.908,63 zł** zostały zrealizowane w wysokości **22.257.754,38 zł**, z tego:

- wydatki bieżące – plan **22.880.611,88 zł**, wykonanie **21.721.244,59 zł**,
- wydatki majątkowe – plan **1.831.296,75 zł**, wykonanie **536.509,79 zł**.

Wynik finansowy: zaplanowany jako deficyt w kwocie (-) **1.278.411,68 zł**. Realizacja budżetu zamknięta została nadwyżką w kwocie **974.657,37 zł** z uwagi na niższe wykonanie wydatków bieżących i majątkowych.

Przychody budżetu zaplanowane w kwocie **1.778.678,16 zł** zrealizowano w wysokości **875.526,45 zł**, z tego:

- kredyty i pożyczki zaplanowane w kwocie **903.15171 zł** nie zostały zaciągnięte z uwagi na rezygnację (przesunięcie) zadań majątkowych (brak dofinansowania).
- Wolne środki – plan **875.526,45 zł**, wykonanie **875.526,45 zł**.

Rozchody budżetu zaplanowane w kwocie **500.266,48 zł** zrealizowano w 100% planu zgodnie z harmonogramami spłat.

Dług publiczny został wyliczony w oparciu o następujące dane:

1. Stan długu na dzień 31.12.2018 r. – **3.027.817,67 zł**
- zobowiązania zaciągnięte w 2019 r. – 0 zł

- spłaty zobowiązań w 2019 r. – 500.266,48 zł

2. Stan długu na dzień 31.12.2019 r. – 2.527.551,19 zł.

Budżet na 2020 r.

Dochody budżetowe zaplanowano po zmianach w kwocie **25.035.923,05 zł** na dzień podejmowania uchwały zmieniającej budżet.

Są one niższe od dochodów zrealizowanych

w roku 2019 ponieważ Gmina nie otrzymała wszystkich planów i środków na przewidywane dotacje. Na powyższą kwotę składają się:

- dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2.532.299,00 zł,
- dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 300.000,00 zł (plan szacunkowy),
- dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej w kwocie 6.318.604,00 zł (spadek o 48.656 zł w stosunku do prognozy MF)
- dochody bieżące dotyczące dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 6.468.887,03 zł,
- pozostałe dochody bieżące stanowią kwotę 6.814.720,98 zł,

Różnica w dochodach bieżących w stosunku do wykonanych w roku 2019 stanowi kwotę 401.710,99 zł.

Dochody majątkowe planowane do realizacji w 2020 r. są wyższe od wykonanych w roku 2019 o kwotę 2.369.702,06 zł.

Dotacje wprowadzono do budżetu zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko – Pomorskiego oraz Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy.

Wielkości dotacji nie są wielkościami ostatecznymi, w miarę otrzymywanych decyzji będą zwiększane w roku budżetowym.

Wielkości subwencji ogólnej oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały przyjęte zgodnie

z prognozami otrzymanymi od Ministra Finansów. Wielkość subwencji ogólnej w stosunku do roku 2019 wzrosła o kwotę **272.288 zł**, z tego część oświatowa niższa o kwotę **22.703,00 zł**, część wyrównawcza wyższa o kwotę **294.991,00 zł**. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowane na 2020 r. w stosunku do wykonanych w roku 2019 są wyższe o kwotę **50.086,00 zł**.

Wielkości te nie są kwotami ostatecznymi, mogą ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w trakcie roku budżetowego.

Subwencja oświatowa na 2020 r. jak podaje MF uwzględnia podwyżkę nauczycieli na dzień 1 września 2020 r. o 6%. Podwyżka ta powoduje również wzrost pochodnych od wynagrodzeń i wzrost dodatków przysługujących nauczycielom na podstawie Karty nauczyciela. Sytuacja ta powoduje wzrost obligatoryjnych wydatków bieżących, to z kolei uniemożliwia angażowanie wyższych środków na wydatki majątkowe.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały przyjęte szacunkowo na poziomie 300.000,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowane w kwocie **6.814.720,98 zł** są wyższe niż zrealizowane za rok 2019 o kwotę 963.548,09 zł, z tego podatek od nieruchomości zaplanowany w kwocie 2.700.113,00 zł jest wyższy o kwotę 223.114,32 zł w stosunku do wykonanych za 2019 rok. Stawki podatku od nieruchomości na rok 2020 uległy podwyższeniu. Ponadto planowany wzrost dochodów z tego tytułu dotyczy podjęcia działań w celu wyegzekwowania istniejących zaległości, co przyczyni się do wyższych wpływów z tego tytułu.

Dochody majątkowe zaplanowane po zmianie w kwocie **2.601.412,04 zł** pochodzą z następujących źródeł:

Dział 600 – transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

W rozdziale tym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **151.200,00 zł** pochodzące z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na zadanie majątkowe pn. „Budowa drogi gminnej Nr 150206C Liszkowo-Topola”. Wielkość dotacji ujęto na podstawie załącznika nr 18/768/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 13 maja 2020 r.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planuje się do pozyskania w tym rozdziale tytułem **dochodów majątkowych** łącznie kwotę **150.640,00 zł**, z tego przypada:

1) kwota 640,00 zł (§0760) jako planowane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności z mocy ustawy.

2) kwota 150.000,00 zł (§ 0770) tytułem planowanej sprzedaży składników mienia komunalnego Gminy Rojewo:

c) Jarki - działka nr 340 o pow. 0,2457 ha – szacunkowa wartość *50.000,00 zł*,

d) Jaszczółtowo:

- działka nr 162/3 o pow. 0,1425 ha, szacunkowa wartość *42.000,00 zł*,

- działka nr 162/4 o pow. 0,1266 ha, szacunkowa wartość *36.000,00 zł*,

- działka nr 162/7 o pow. 0,0797 ha, szacunkowa wartość *22.000,00 zł*.

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **49.572,04 zł** (§6307) pochodzące z dotacji na projekt współfinansowany ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 pn.: „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**”.

Liderem Projektu jest Województwo Kujawsko – Pomorskie, a Gmina – Partnerem.

W zakresie przedmiotowego projektu - realizowanego w ramach RPO W K-P na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2, Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych.

W 2020 r. zgodnie z harmonogramem zaplanowano wydatki na:

- 1) Zakup infrastruktury technicznej na kwotę 39.900,00 zł, z tego kwota – **33.915,00 zł** stanowi dofinansowanie 85% w formie dotacji z W K-P, (5.985,00 zł – wkład własny gminy),
- 2) System Informacji Przestrzennej na kwotę 18.420,05 zł z tego dofinansowanie 85% z W K-P –**15.657,04 zł**, (2.763,01 zł – wkład własny gminy).

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101- Szkoły podstawowe

W budżecie na 2020 r. zabezpiecza się środki na realizację projektu pn. „**Kompleksowa modernizacja Szkoły podstawowej w Rojewie**” w kwocie **2.250.000,00 zł**. Przewidywany koszt inwestycji na 2020 r. stanowi wielkość 3.045.216,25 zł, z czego kwota 2.250.000,00 zł pochodzić będzie z RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Środki zewnętrzne zostały ujęte na podstawie uchwały Nr 20/878/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 maja 2020 r. (wpł. 15.06.2020 r.)

Wydatki budżetowe ogółem po zmianie zaplanowano w kwocie **28.683.567,52 zł** dotyczą: wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **22.292.970,73 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **6.390.596,79 zł**.

W stosunku do wydatków ogółem zrealizowanych w 2019 r. planowane wydatki na 2020 r. są wyższe o kwotę **6.425.813,14 zł**, z tego:

- wydatki bieżące - wyższe o kwotę **571.726,14 zł**,

- wydatki majątkowe – wyższe o kwotę **5.854.087,00 zł**.

Wydatki bieżące uwzględniają 6% wzrost wydatków na wynagrodzenia nauczycieli od 1.09.2019 r. oraz zwiększone środki na wydatki za energię elektryczną w związku z zapowiadany wzrostem cen (ponad 40%) w 2020 roku.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **6.390.596,79 zł** przyjęto zgodnie z załącznikiem „Zadania inwestycyjne na 2020 r.” do zmienionej uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2020 rok.

Wynik budżetu na 2020 r. stanowi planowany deficyt w wysokości **3.647.644,47 zł**

i zostanie sfinansowany:

– przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **2.748.763,13 zł**,

– z przychodów j.s.t. wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **109.185,41 zł**,

finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **109.185,41 zł**,

– przychodami w kwocie **29.544,47 zł** z tytułu środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,

– tzw. wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w kwocie **760.151,46 zł**.

Rozchody budżetu dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek na rok 2020 zostały zaplanowane w kwocie **451.036,00 zł** zgodnie

z harmonogramami i w całości dotyczą zobowiązań wcześniej zaciągniętych. Rozchody te w całości pokryte będą z wolnych środków.

Przychody budżetu na rok 2020 po zmianie zostały zaplanowane w kwocie **4.098.680,47 zł** (plan 3.709.515,47 zł i zwiększenie 389.165,00 zł)

i przeznaczone będą na sfinansowanie deficytu budżetowego w kwocie **3.647.644,47 zł** oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **451.036,00 zł**.

Z dniem 1 stycznia 2020 r., zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających

z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp i dotacji na realizację programu,

projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Od dnia 1 września 2019 r. realizowany jest wieloletni projekt z udziałem środków UE pn. „Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo” współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach *Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne Województwa Kujawsko Pomorskiego na lata 2014-2020 – poprawa wykształcenia*. Jak wynika ze sprawozdania budżetowego Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej realizującej projekt, na dzień 31 grudnia 2019 r. zostały niewykorzystane środki w kwocie 109.185,41 zł, które pozostały na rachunku budżetu. Plan na realizację tego projektu w 2019 roku wynosił 403.931,61 zł, a realizacja 294.746,20 zł.

Ponadto deficyt będzie sfinansowany przychodami w kwocie 29.544,47 zł (środki pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska), tzw. wolnymi środkami jakie pozostały z 2019 r. – w kwocie 1.211.187,46 zł, z tego na sfinansowanie deficytu przypada kwota 760.151,46 zł i kredytami i pożyczkami w kwocie 2.748.763,13 zł.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2020 r. to kwota **4.825.278,32 zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

1. Kwota długu na dzień 31.12.2019 r. – 2.527.551,19 zł

- planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2020 r. – 2.748.763,13 zł

- planowane rozchody w 2020 r. – 451.036,00 zł
- planowany stan długu na 31.12.2020 r. – 4.825.278,32 zł

Planowana nadwyżka operacyjna na rok 2020 aktualnie wynosi 141.540,28 zł.

Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o kondycji finansowej gminy i ma wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (pożyczki na wyprzedzające finansowanie

z BGK), obliczanego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat, czyli na 2020 rok za lata 2017, 2018 i 2019. Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużenia się gminy.

Pomimo tego, że planowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2020 r. w stosunku do planowanych dochodów ogółem wynosi **19,27 %** (4.825.278,32/25.035.923,05 zł) zaciąganie nowych zobowiązań, wyższych niż zaplanowano w uchwale budżetowej na 2020 r., może spowodować przekroczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty wyliczonego indywidualnie dla gminy, co uniemożliwi uchwalenie budżetu na lata przyszłe. Wobec powyższego należy czynić starania o pozyskanie dodatkowych dochodów, w tym pochodzących ze źródeł zewnętrznych. Ponadto należy ograniczyć wydatki bieżące, dokonując zakupów w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Prognoza finansowa na lata 2021 – 2030

I. Dochody

1. Prognoza dochodów budżetowych na 2021 r. została opracowana w następujący sposób:

- dochody bieżące dotyczące udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych na rok 2021 – wzrost średnio o 6 %,
- dochody bieżące zaplanowane z wpływów z subwencji ogólnej – wzrost średnio o 1 %,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zostały wyliczone na podstawie przewidywanej realizacji za 2019 r.,
- dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – uległy zwiększeniu średnio o 1%, w tym podatek od nieruchomości również wzrost średnio o 1%,
- nie ujmowano dochodów majątkowych.

2. Prognoza dochodów budżetowych na 2021 r. została opracowana przy zastosowaniu następujących metod:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 23.402.412,00 zł w stosunku do dochodów bieżących roku 2020 na etapie projektu wzrosły średnio o 7,80 %.

3. Prognoza dochodów na lata 2022 – 2030 została opracowana w następujący sposób:

- zostały ujęte prognozy dotyczące tylko dochodów bieżących przyjmując wzrost o 1,30% w każdym planowanym roku objętym prognozą,
- nie ujmowano dochodów majątkowych.

II. Wydatki budżetu na lata 2021 – 2030

Wydatki prognozowane na lata 2021 – 2030 zostały określone w kwotach, które umożliwiają zamknięcie budżetu bez konieczności zaciągania zobowiązań.

Wydatki ogółem + planowane rozchody = kwota ogółem dochodów.

Wydatki bieżące określone na 2021 r. zostały ujęte w wielkości zbliżonej wydatkom planowanym do realizacji w roku 2019 pomniejszone o wydatki związane z wypłatą akcyzy producentom rolnym, na pozostałe lata zaplanowano wzrost średnio o 0,5%. Zmiany makroekonomiczne mogą spowodować, iż planując przyszłe budżety planowane środki na wydatki będą zwiększone.

Wydatki majątkowe wyliczone zostały jako różnica pomiędzy wydatkami ogółem a wydatkami bieżącymi.

Określone kwoty są tylko prognozami i przy opracowywaniu budżetów na poszczególne lata ulegną odpowiednim zmianom.

Pozwalają one tylko określić limit wydatków majątkowych jaki będzie możliwy do realizacji przy konsekwentnym utrzymaniu wydatków bieżących na prognozowanym poziomie (jeżeli zostaną zwiększone wydatki bieżące wtedy limity na wydatki majątkowe ulegną zmniejszeniu, co spowoduje konieczność zaciągnięcia kolejnych zobowiązań). To z kolei może spowodować przekroczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ufp wyliczanego dla każdej gminy indywidualnie.

Prognozowane wielkości dochodów budżetowych i wydatków budżetowych na ww. lata zostały określone w sposób umożliwiający

lata zostały określone w sposób umożliwiający wypracowanie środków (nadwyżki) na pokrycie planowanych rozchodów bez konieczności zaciągania zobowiązań.

III. Przychody budżetu

W związku z tym, że prognozowane dochody są wyższe od prognozowanych wydatków o kwoty określone w pozycji nr 3 Zał. Nr 1 do WPF dot. lat 2021 – 2030 nie zachodzi konieczność zaciągania dodatkowych zobowiązań na pokrycie spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

IV. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu prognozowane na lata 2021 – 2030 zostały określone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań zaciągniętych do 31 grudnia 2018 r. oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2020.

V. Kwota długu

Kwota długu ujęta w pozycji nr 6 Zał. Nr 1 do WPF wynika z faktycznej kwoty długu obliczonej na dzień 31 grudnia 2019 r. powiększonej o planowane do zaciągnięcia w 2020 r. zobowiązania i pomniejszonej o planowane rozchody w poszczególnych latach.

Reasumując należy zaznaczyć, że wszystkie dane obejmujące lata przyszłe ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy

Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rojewo są prognozami, które są trudne do określenia na etapie opracowywania WPF, ponieważ są zależne od wielu podmiotów, jak i wskaźników.

W każdym roku objętym WPF zostały zachowane wskaźniki spłaty określone art. 243 i art. 244 ustawy o finansach publicznych.

Nowa konstrukcja wskaźnika, o której mowa w art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych miała zastosowanie po raz pierwszy do uchwał budżetowych na 2014 rok.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań ogranicza możliwość zadłużania się Gminy, bo wynika z ograniczenia możliwości spłaty.

Wskaźnik ten jest wskaźnikiem indywidualnym dla każdej gminy obliczanym na podstawie wykonania budżetu z trzech poprzednich lat. Dla obliczenia relacji przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

Wskaźnik określa bezpieczną maksymalną granicę obsługi zadłużenia.

Prognoza wskaźnika spłaty zadłużenia wyliczonego według nowej konstrukcji dyscyplinuje zaciąganie nowych zobowiązań finansowych. Relacje tego wskaźnika są zachowane dla całego prognozowanego okresu objętego Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Rojewo.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Objaśnienia dotyczące wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotyczącej lat 2020 - 2030

W wykazie zostały ujęte następujące przedsięwzięcia:

Rok 2020

Limit określony na ten rok to kwota **485.386,07 zł** dotyczący:

1. Wydatków bieżących – limit przeznaczony na utrzymanie realizacji projektów i trwałości projektów realizowanych w 2015 r. – kwota **427.066,02 zł**, z tego:

1). Realizacja projektów – **410.497,86 zł**:

a) „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – **835,16 zł** (promocja i zarządzanie projektem),
b) „Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo” współfinansowanego z EFS w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne województwa Kujawsko-Pomorskiego 2014-2020 – poprawa wykształcenia – kwota **281.162,47 zł** (w tym zwiększenie w 2020 r.o kwotę 109.185,41 zł – na rachunku budżetu na 31.12.2019 r.),

c) „Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo – projekt w ramach RPO W K – P na lata 2014 – 2020 – kwota **129.335,39 zł**.

2). Utrzymanie trwałości projektów realizowanych w roku 2015 - **15.733,00 zł**

a) „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo” – kwota **8.000,00 zł**,
b) „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” – kwota **1.571,00 zł**,

c) „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji przestrzennej – kwota **6.162,00 zł**.

przestrzennej – kwota **6.162,00 zł**.

2. Wydatków majątkowych – limit przeznaczony na realizację projektu – kwota **58.320,05 zł** „*Infrastrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider).

Rok 2021

Limit określony na ten rok to kwota **2.671.371,24 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące – **366.347,61 zł**, przeznaczone na realizację projektów:

- 1) „Infrastrada Kujaw i Pomorza 2.0” – projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider) – kwota **346,20 zł**,
- 2) „Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo” współfinansowanego z EFS w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne Województwa Kujawsko-Pomorskiego 2014-2020 – poprawa wykształcenia – kwota **83.466,94 zł**,
- 3) „Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo – projekt w ramach RPO W K – P na lata 2014 – 2020 – kwota **91.027,04 zł**,

2014 – 2020 – kwota **91.027,04 zł**,

4) Dostawa energii elektrycznej do lokali i obiektów oraz oświetlenie drogowe – zakup energii elektrycznej – **191.507,43 zł**.

2. Wydatki majątkowe – limit 2.305.023,63 zł dotyczy przedsięwzięcia:

- 1) „Infrastrada Kujaw i Pomorza 2.0” - projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider) – limit **105.023,63 zł**,
- 2) „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liszkowo” – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej) – limit **2.200.000,00 zł**.

Koszt inwestycji wg kosztorysu wynosi 5.966.630,25 zł.

Przedsięwzięcie planowane do realizacji ze środków NFOŚiGW (teren, na którym ma powstać kanalizacja jest częścią aglomeracji Gniewkowo, poziom RLM to 19.264, a to z kolei powoduje, że nie jest możliwe pozyskanie środków na realizację inwestycji z innych programów).

Realizacja przedsięwzięcia uzależniona jest od możliwości pozyskania środków z zewnątrz, co od dłuższego czasu jest niemożliwe ze

co od dłuższego czasu jest niemożliwe ze względu na fakt, iż mająca powstać kanalizacja jest częścią aglomeracji Gniewkowo i nie spełnia wymogów koniecznych do pozyskania środków (poziom RLM to 19.264). Gmina składała wniosek do NFOŚiGW, ale ze względu na powyższe czynniki został oceniony negatywnie. Gmina nie może zrealizować tej inwestycji ze środków własnych, gdyż byłoby konieczne zaciągnięcie przychodów ponad możliwości Gminy. Jest to niemożliwe ze względu na indywidualne wskaźniki zadłużania gminy. Na powyższe wskaźniki mają wpływ wielkości dochodów, które od wielu lat pozostają na niezmiennym poziomie. W związku z powyższym realizacja przedmiotowego przedsięwzięcia została przesunięta do realizacji na rok 2020.

Rok 2022

- „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola – Ściborze – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)” – całkowity koszt inwestycji to 4.773.248,11 zł, z tego:
- dofinansowanie ze środków UE – 2.516.721,98 zł,
 - wkład własny – **2.256.526,13 zł.**

Zadanie to planowane jest do realizacji ze środków z NFOŚiGW. Zachodzą te same przesłanki, jak przy przedsięwzięciu opisanym w roku 2021.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Nąka

Objaśnienia do WPF na lata 2020 – 2030 dotyczące pkt IV objaśnień – rozchody budżetu
 Spletny zobowiązań (saldo pozostałe na dzień 01.01.2020 r.) oraz planowane do zaciągnięcia w 2020 r. Zał. Nr. 4 do Uchwały Nr XVII/99/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 czerwca 2020 r.

Pożyczka/kredyt	Załącznik nr 4 do Uchwały Nr XVII/99/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 czerwca 2020 r.											
	Saldo na 01.01.2020 r.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.
I.2 Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	227.840,71	56.880,00	56.880,00	56.880,00	57.200,71	-	-	-	-	-	-	-
I.4 Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	26.670,00	21.336,00	5.334,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.5 Zakup samochodu z modulem do ratown. chem. - ekolo. dla OSP Rojewo	45.724,00	45.724,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.6 Budowa PSZOK w Rojewie	309.624,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	48.888,00	-	-	-	-	-	-

I.7 Przebudowa drogi gminnej w/branwo do posesji nr 18 (w/16)	261.750,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	10.470,00	-	-	-
I.8 Przebudowa drogi gminnej Płonkowo-Dobiesławice	121.500,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	4.860,00	-	-	-
II. Zobow. zaciągn. do 31.12.2016 r.	993.108,71	250.444,00	188.718,00	183.384,00	183.704,71	110.208,00	61.320,00	15.330,00	-	-	-	-
III. Zobowiązania zaciągn. w 2017 r.:	604.725,00	91.224,00	91.224,00	91.224,00	91.224,00	91.224,00	92.054,00	56.551,00	-	-	-	-
III.1 Budowa sieci wodociągowej w Liszkowicach	41.630,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	7.630,00	-	-	-	-	-
III.2 Wymiana złóż filtrac. w filtrach do uzdatn. wody SUW w Rojewie	55.250,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	8.450,00	-	-	-	-
III.3 Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	243.750,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	18.750,00	-	-	-	-
III.4 Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – I etap	264.095,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	29.351,00	-	-	-	-
IV. Zobow. zaciągn. do 31.12.2017 r. (II + III):	1.597.833,71	341.668,00	279.942,00	274.608,00	274.928,71	201.432,00	153.374,00	71.881,00	-	-	-	-
V. Zobow. zaciągn. w 2018 r.	929.717,48	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	54.773,48	-	-
V.1 Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – II etap	929.717,48	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	54.773,48	-	-
VI. Zobow. zac. do 31.12.2018 r.	2.527.551,19	451.036,00	389.310,00	383.976,00	384.296,71	310.800,00	262.742,00	181.249,00	109.368,00	54.773,48	-	-
VII. Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2020 r. (deficyt)	2.748.763,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (na etapie iroj. budż. 2020 r.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX. Razem planow. do zac. zobow. w 2020 r.	-	-	164.896,00	227.055,00	227.055,00	227.055,00	227.055,00	227.055,00	227.055,00	227.055,00	227.055,00	227.062,13
X. Planowane spłaty (VI+VII kol. I)	5.276.314,32	451.036,00	1.094.571,00	611.031,00	611.351,71	537.855,00	489.797,00	336.423,00	408.304,00	281.828,48	227.055,00	227.062,13
XI. DEŁUG PUBLICZNY	4.825.278,32	3.730.707,32	3.119.676,32	2.508.324,61	1.970.469,61	1.480.672,61	1.072.368,61	735.945,61	454.117,13	227.062,13	-	-



PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
Joanna Młyńska

Załącznik Nr 5 do
 Uchwały Nr XVII/99/2020 Rady Gminy Rojewo
 z dnia 26 czerwca 2020 r.

**Objaśnienia do WPF dot. lat 2020 – 2030 dotyczące pkt V – kwota długu
 Prognoza kwoty długu wg stanu na dzień 31.12.2019 r.**

w złotych

Lp.	Stan zobowiązań	Stan zobowiązań na 01.01.2020 r.	Planowane spłaty w 2020 r.	Pozostało do spłaty na 31.12.2020
1	2	3	4	5
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	227.840,71	56.880,00	170.960,71
2.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi”	26.670,00	21.336,00	5.334,00
3.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Zakup średniego samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla OSP Rojewo”	45.724,00	45.724,00	0
4.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo”	309.624,00	65.184,00	244.440,00
	Zobowiązania zaciągnięte w 2016 r.:			
5.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od dr. pow. Ściborze – Wybr.) do posesji nr 18 Wybranowo	261.750,00	41.880,00	219.870,00
6.	Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo	121.500,00	19.440,00	102.060,00
	Zobowiązania zaciągnięte w 2017 r.:			
7.	Pożyczka – Budowa sieci wodociągowej w Liszkowicach	41.630,00	6.800,00	34.830,00
8.	Pożyczka – Wymiana zbiorników filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody SUW w Rojewie	55.250,00	7.800,00	47.450,00
9.	Kredyt – Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	243.750,00	37.500,00	206.250,00
10.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	264.095,00	39.124,00	224.971,00
11.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	929.717,48		
	Razem:	2.527.551,19	451.036,00	2.076.515,19
1.	Stan zadłużenia na 01.01.2018 r.	3.027.817,67		
2.	Zobowiązania zaciągnięte w 2018 r.:	984.401,48		948.401,48
2.1	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	984.401,48		
3.	Spłaty w 2018 r.		630.061,40	
4.	Razem:	3.657.879,07	630.061,40	
	Stan zadłużenia na 31.12.2019 r.	2.527.551,19		
	Spłaty w 2019 r.		500.266,48	
5.	Zadłużenie na dz. 01.01.2019 r.	3.027.817,67		

6.	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2020 r., z tego:	2.748.763,13	
	w tym na wyprzedzające finansowanie 540.365,00 zł		
	- Na planowany deficyt	2.748.763,13	
6.1.1	- Planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniejszych zobowiązań (projekt)	-	-
6.1.2	- Planowane rozchody (spłaty) w 2020 r.	451.036,00	-
7.	Umorzenie pożyczki	0,00	-
8.	Ogółem planowane zadłużenia na 31.12.2020 r.	5.276.314,32	
9.			



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Załącznik Nr 5.1 do Uchwały Nr XVII/99/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 czerwca 2020 r.

Zestawienie tabelaryczne długu publicznego na 31.12.2020 r.

Lp.	Nazwa zadania, na które zostało zaciągnięte zobowiązanie długoterminowe	Bank Nr umowy	Data umowy (dd-mm-rrrr)	Czas obowiązywania umowy od - do	Kwota kredytu pożyczki	Stan na 01.01.2020 r.	Spłata zobowiąz. w I kw. 2020 r.	Stan długu na dzień 31.03.2020	Spłaty zobow. w II kw. 2020 r.	Stan długu na dzień 30.06.2020	Spłaty zobow. w III kw. 2020 r.	w złotych		
												Stan długu na dzień 30.09.2020	Spłaty zobow. w IV kw. 2020 r.	Stan d
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	17
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice gmina Rojewo	BGK 15/2643 15/2644	08.10.2015	08.10.2015 31.12.2023	426.920,71 134-4	227.840,71	14.220,00	213.620,71	14.220,00	199.400,71	14.220,00	185.180,71	14.220,00	17

2.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	BS Rojewo 2/I/R/2016	12.10.2016	12.10.2016 31.03.2026	175.130,38 134-6	121.500,00	4.860,00	116.640,00	4.860,00	111.780,00	4.860,00	1069260,00	4.860,00	10
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi pow. Seiborze – Wybranowo) do posesji 18 Wybranowo	BS Rojewo 3/I/R/2016	17.10.2016	17.10.2016 31.03.2026	377.349,00 134-7	261.750,00	10.470,00	251.280,00	10.470,00	240.810,00	10.470,00	230.340,00	10.470,00	21
4.	Budowa drogi asfaltowej wokół Kościoła w miejscowości Rojewice	BS Rojewo 2/I/R/2017	28.09.2017	28.09.2017 14.09.2026	300.000,00 134-8	243.750,00	9.375,00	234.375,00	9.375,00	225.000,00	9.375,00	215.625,00	9.375,00	20
5.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	BS Rojewo 3/I/R/2017	07.11.2017	07.11.2017 16.10.2026	313.000,00 134-9	264.095,00	9.781,00	254.314,00	9.781,00	244.533,00	9.781,00	234.752,00	9.781,00	22
6.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	BS Rojewo 2/I/R/2018	30.07.2018	30.07.2018 30.06.2028	984.401,48 134-10	929.717,48	27.342,00	902.375,48	27.342,00	875.033,48	27.342,00	847.691,48	27.342,00	82
I.	Razem Kredyty poz. 1-6:				3.492.400,09	2.048.653,19	76.048,00	1.972.605,19	76.048,00	1.896.557,19	76.048,00	1.820.509,19	76.048,00	1.74
7.	Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	WFOŚiGW w Toruniu PBI14038/GW-wo	09.09.2014	09.09.2014 31.01.2021	128.025,04 260-15	26.670,00	5.334,00	21.336,00	5.334,00	16.002,00	5.334,00	10.668,00	5.334,00	
8.	Zakup średniego samochodu z modulem do ratownictwa chem – ekol. dla OSP Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PBI14059/PA-sr	18.11.2014	18.11.2014 30.11.2020	240.000,00 260-16	45.724,00	11.428,00	34.296,00	11.428,00	22.868,00	11.428,00	11.440,00	11.440,00	
9.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PBI4034/OZ-sk	19.08.2014	19.08.2014 31.08.2024	602.957,00	309.624,00	16.296,00	293.328,0	16.296,00	277.032,00	16.296,00	260.736,00	16.296,00	24
10.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PBI17004/GW-wo	21.06.2017	21.06.2017 30.11.2025	46.730,00 (wpływ 10.07.2017)	41.630,00	1.700,00	39.930,00	1.700,00	38.230,00	1.700,00	36.530,00	1.700,00	3
11.	Wymiana zbiór filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOŚiGW w Toruniu PBI7038/GW-in	19.12.2017	19.12.2017 31.12.2026	65.000,00 (wpływ 29.12.2017)	55.250,00	1.950,00	53.300,00	1.950,00	51.350,00	1.950,00	49.400,00	1.950,00	4
II.	Razem pożyczki poz. 7-11:		-	-	1.857.438,81	478.898,00	36.708,00	442.190,00	36.708,00	405.482,00	36.708,00	368.774,00	36.708,00	33
III	Zadłuż. na 31.12.2019 r. (Zobow. zac. do 31.12.2018r.)		-	-	5.349.938,90	2.527.551,19	112.756,00	2.414.795,19	112.756,00	2.302.039,19	112.756,00	2.189.283,19	112.768,00	2.07



PRZEWODNICZA RADA GMINY
Joanna Mąka