

R9

Uchwała Nr XXI/134/2020

Rady Gminy Rojewo

z dnia 26 listopada 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 z późn. zm.1) 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.2) 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.3) 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:

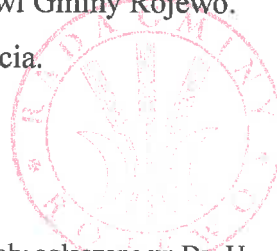
- uchwałą nr XIV/81/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 stycznia 2020 r.,
- uchwałą nr XV/85/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 marca 2020 r.,
- uchwałą nr XVI/91/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 maja 2020 r.,
- uchwałą nr XVII/99/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 czerwca 2020 r.,
- zarządzeniem nr 52/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 czerwca 2020 r.
- uchwałą nr XVIII/114/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 lipca 2020 r.,
- uchwałą nr XIX/123/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 24 września 2020 r.,
- uchwałą nr XX/130/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 października 2020 r.,
- zarządzeniem nr 88/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 października 2020 r.

wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa jednostki samorządu terytorialnego” 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 2020 r. poz. 1378.
2. 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, poz. 695 i poz. 1175.
3. Zmiany tekstu jednolitego wymienionego rozporządzenia zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2019 r. poz. 1903 oraz z 2020 r. poz. 1381.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXI/134/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 listopada 2020 r. zmieniającej uchwałę Nr XIII/72/2020 Rady Gminy Rojewo w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo

Podstawę prawną zmian wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego 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.

Dokonano aktualizacji zapisów w Załączniku nr 1 – *Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego* dotyczących wprowadzonych zmian do uchwały budżetowej na 2020 rok, w tym zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 1.700,00 zł. Wprowadzone wielkości obejmują zmianę dochodów budżetowych ogółem, w tym dochodów bieżących. Kwota wydatków ogółem zwiększyła się również o kwotę 1.700,00 zł. Kwoty planowanych przychodów i rozchodów oraz kwota długu nie uległy zmianie. 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 XXI/134/2020
z dnia 2020-11-26

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Dochody bieżące ^x	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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
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 2017	20 639 745,37	20 453 865,09	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	21 050 268,11	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	36 587,74		
Plan 3 kw. 2019	21 608 019,36	21 361 399,33	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	23 000 701,77	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	28 271 540,18	25 124 118,98	2 532 299,00	300 000,00	6 318 604,00	9 194 670,40	6 778 545,58	2 700 113,00	3 147 421,20	181 009,16	2 965 772,04		
2021	23 942 777,00	23 402 412,00	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	23 705 949,00	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	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	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	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	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	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	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	26 092 115,00	4 010 246,00	300 000,00	6 577 069,00	7 297 118,00	7 907 662,00	3 458 578,00	0,00	0,00	0,00		
2030	26 473 961,00	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. 866, 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 wykarczających 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 wyliczającymi 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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
		w tym:											w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
		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 2017	20 214 749,92	18 928 886,01	7 437 340,04	0,00	0,00	69 632,53	0,00	0,00	0,00	1 285 863,91	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	22 059 814,34	19 515 921,62	7 908 246,27	0,00	0,00	82 955,93	0,00	0,00	0,00	2 543 892,72	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	22 884 431,04	21 068 194,29	8 734 937,64	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 816 236,75	5 000,00	0,00		
Wykonanie 2019	22 257 754,38	21 721 244,59	8 555 143,55	0,00	0,00	71 707,45	0,00	0,00	0,00	536 509,79	536 509,79	5 000,00		
2020	31 406 634,65	24 735 578,65	9 109 199,65	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	6 671 056,00	6 671 056,00	0,00		
2021	22 917 254,00	20 538 850,00	9 452 375,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 378 404,00	0,00	0,00		
2022	23 147 973,00	20 578 669,00	9 735 946,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 569 284,00	0,00	0,00		
2023	23 460 487,29	21 160 487,29	10 028 024,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00		
2024	23 855 472,00	21 353 212,00	10 028 024,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 502 260,00	0,00	0,00		
2025	24 234 040,00	21 528 591,00	10 228 584,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 705 449,00	0,00	0,00		
2026	24 655 465,00	21 728 180,00	10 433 156,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 927 275,00	0,00	0,00		
2027	25 077 078,00	21 977 078,00	10 641 819,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00		
2028	25 491 687,52	22 286 223,01	10 854 655,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 205 464,51	0,00	0,00		
2029	25 917 115,00	22 617 093,00	11 071 748,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 022,00	0,00	0,00		
2030	26 273 960,87	22 818 746,87	11 293 183,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	3 455 214,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:										
		w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wołne 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		
3												
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	0,00	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	0,00	0,00	695 653,82	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 278 411,68	0,00	1 778 678,16	903 151,71	903 151,71	0,00	0,00	875 526,45	0,00	0,00	375 259,97	0,00
Wykonanie 2019	974 657,37	0,00	875 526,45	0,00	0,00	0,00	0,00	875 526,45	0,00	0,00	875 526,45	0,00
2020	-3 135 094,47	0,00	3 586 130,47	2 236 213,13	2 236 213,13	0,00	138 729,88	1 211 187,46	138 729,88	0,00	760 151,46	0,00
2021	1 025 523,00	1 025 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	558 976,00	558 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	559 296,71	559 296,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	485 800,00	485 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	437 742,00	437 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	356 249,00	356 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	284 368,00	284 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	229 773,48	229 773,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,13	200 000,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie przeznaczanie 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.

Lp	4.4	z tego:		5	5.1	z tego:		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x			Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x				Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	886 969,10	886 969,10	291 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	630 061,40	630 061,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	500 266,48	500 266,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	500 266,48	500 266,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	0,00	0,00	0,00	451 036,00	451 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	0,00	0,00	0,00	1 025 523,00	1 025 523,00	540 345,00	0,00	540 345,00	0,00	0,00					
2022	0,00	0,00	0,00	558 976,00	558 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	0,00	0,00	0,00	559 296,71	559 296,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	485 800,00	485 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	0,00	0,00	437 742,00	437 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	356 249,00	356 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	0,00	0,00	0,00	284 368,00	284 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	0,00	0,00	0,00	229 773,48	229 773,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	0,00	0,00	0,00	200 000,13	200 000,13	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:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	6.1	7.1	7.2			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:									
	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		
			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							
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 673 477,59	0,00	1 524 979,08	2 387 937,95		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	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	0,00	3 430 702,90	0,00	283 205,04	1 168 731,49		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 527 551,19	0,00	1 279 457,18	2 154 983,63		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 312 728,32	0,00	388 540,33	1 738 457,67		
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 287 205,32	0,00	2 863 562,00	2 863 562,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 728 229,32	0,00	3 128 260,00	3 128 260,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 168 932,61	0,00	2 859 296,71	2 859 296,71		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 683 132,61	0,00	2 988 060,00	2 988 060,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 245 390,61	0,00	3 143 191,00	3 143 191,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	889 141,61	0,00	3 283 524,00	3 283 524,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	604 773,61	0,00	3 384 368,00	3 384 368,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	375 000,13	0,00	3 435 237,99	3 435 237,99		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,13	0,00	3 475 022,00	3 475 022,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 655 214,13	3 655 214,13		

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						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wykonanie 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 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 2017	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,66%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,46%	x	x	x	x	x
2020	3,43%	3,91%	9,55%	11,56%	TAK	TAK	TAK
2021	3,69%	18,20%	7,00%	9,01%	TAK	TAK	TAK
2022	4,08%	19,50%	8,89%	10,89%	TAK	TAK	TAK
2023	3,89%	17,47%	14,25%	14,25%	TAK	TAK	TAK
2024	3,40%	17,93%	18,39%	18,39%	TAK	TAK	TAK
2025	2,96%	18,40%	18,30%	18,30%	TAK	TAK	TAK
2026	2,45%	18,87%	14,01%	14,84%	TAK	TAK	TAK
2027	1,95%	19,05%	16,33%	16,33%	TAK	TAK	TAK
2028	1,52%	18,88%	18,49%	18,49%	TAK	TAK	TAK
2029	1,09%	18,65%	18,59%	18,59%	TAK	TAK	TAK
2030	1,12%	19,18%	18,46%	18,46%	TAK	TAK	TAK

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:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1			
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		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 i 3 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		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	
lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	291 545,00	0,00	291 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	15 959,56	0,00	15 959,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	403 931,61	403 931,61	64 038,03	64 038,03	64 038,03	404 471,61	404 471,61	403 931,61	404 471,61	404 471,61	403 931,61	403 931,61
Wykonanie 2019	403 931,61	403 931,61	20 773,02	20 773,02	20 773,02	295 284,58	295 284,58	294 746,20	295 284,58	295 284,58	294 746,20	294 746,20
2020	416 306,45	416 306,45	2 299 572,04	2 299 572,04	2 299 572,04	525 491,86	525 491,86	509 085,48	525 491,86	525 491,86	509 085,48	509 085,48
2021	174 493,98	174 493,98	0,00	0,00	0,00	174 493,98	174 493,98	174 493,98	174 493,98	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	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
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
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
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
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
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
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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	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 ustawy		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących 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	
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3				10.4
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
Wykonanie 2018	18 775,95	15 959,56	15 959,56	23 464,52	4 668,57	18 775,95	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
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
2020	4 004 228,88	4 004 228,88	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
2021	2 312 443,68	0,00	0,00	2 672 942,24	367 918,61	2 305 023,63	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
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
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
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
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
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
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
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:														
	Wydatki zmniejszające dług x	Wyciątki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wyciątki z tytułu zobowiązań 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	w tym:		Wydatki z tytułu wyremontowanych i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost (x) / spadek (-) splaty zobowiązań, wyliczona z tytułu 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 ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x				
						10.6	10.7					10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1
Wykonanie 2017	886 519,10	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	630 061,40	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	500 266,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	500 266,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	451 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 025 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 474,83
2022	558 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	559 296,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	485 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	437 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	356 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	284 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	229 773,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odpędnych 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 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 - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Chyba że nie podlega wydatkowi w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających pozycje wspomniany adres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

W okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadanie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających pozycje wspomniany adres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr XXI/334/2020
z dnia 2020-11-26

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)				12 106 391,68	2 672 942,24	2 256 526,13	0,00	5 414 854,64	
1.a	- wydatki bieżące				1 159 954,82	367 918,61	0,00	0,00	794 984,63	
1.b	- wydatki majątkowe				10 946 436,86	2 305 023,63	2 256 526,13	0,00	4 619 870,01	
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	2 479 517,61	2 256 526,13	0,00	5 204 861,85	
1.1.1	- wydatki bieżące				879 736,04	174 493,98	0,00	0,00	584 991,84	
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	
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	63 466,94	0,00	0,00	364 629,41	
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	91 027,04	0,00	0,00	220 362,43	
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 946 436,86	2 305 023,63	2 256 526,13	0,00	4 619 870,01	
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	2 256 526,13	0,00	2 256 526,13	
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Zelechlin - Liszkowo - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)	Urząd Gminy Rojewo	2015	2021	5 966 630,25	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	
1.1.2.3	Projekt pn. „Infostada 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	105 023,63	0,00	0,00	163 943,88	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				280 216,78	193 424,63	0,00	0,00	209 992,79	
1.3.1	- wydatki bieżące				280 216,78	193 424,63	0,00	0,00	209 992,79	
1.3.1.1	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo -	Urząd Gminy Rojewo	2016	2020	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	

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	2013	2021	8 639,55	1 571,00	1 571,00	0,00	0,00	3 142,00
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	6 162,00
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	1 181,36
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 - zakup energii elektrycznej do lokali i obiektów, oświetlenie drogowe -	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



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Męka

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr XXI/134/2020
Rady Gminy Rojewo
z dnia 26 listopada 2020 r.
OBJAŚNIENIA

do Uchwały Nr XXI/134/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 listopada 2020 r. zmieniającego 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 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 umożliwiała spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku oraz umożliwiała 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 artykułe 243 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 wcześniejsz 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 **28.271.540,18 zł** na dzień podejmowania uchwały zmieniającej budżet, w tym na dochody bieżące kwota **25.124.118,98 zł**. 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 9.194.670,40 zł,
- pozostałe dochody bieżące stanowią kwotę 6.778.545,58 zł,

Różnica w dochodach bieżących w stosunku do wykonanych w roku 2019 stanowi kwotę 1.552.293,27 zł.

Dochody majątkowe planowane do realizacji w 2020 r. w kwocie 3.147.421,20 zł są wyższe od wykonanych w roku 2019 o kwotę

od wykonanych w roku 2019 o kwotę
2.915.711,22 zł.

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

Wyboreczego
w Bydgoszczy.

Wielkości dotacji nie są wielkościami ostatecznymi, w miarę otrzymywanych decyzji są zwiększane w trakcie roku budżetowego.

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 **47.086,00 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

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 **6.778.545,58 zł** są wyższe niż zrealizowane za rok 2019 o kwotę 927.372,69 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 dochodów 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 **3.147.421,20 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.,

- w kwocie **500.000,00 zł** z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przyznane Gminie na podstawie przepisów uchwały Nr 102 Rady

na podstawie przepisów uchwały Nr 102 Rady Ministrów

z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego (M.P. poz. 662).

Uchwała określa zasady rozdziału i przekazywania wsparcia na inwestycyjne zadania dla jednostek samorządu terytorialnego. Wsparcie może być przeznaczone wyłącznie na wydatki majątkowe.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planuje się do pozyskania w tym rozdziale tytułem **dochodów majątkowych** łącznie kwotę **181.649,16 zł**, z tego:

- 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 181.009,16 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,
- działka nr 162/12 o pow. 0,1231 ha, wartość brutto 51.291,00 zł,
- działka nr 162/13 o pow. 0,1415 ha, wartość brutto 49.446,00 zł.

Ponadto sprzedaż lokalu mieszkalnego nr 31/1 wraz z udziałem 10146/18152 cz. działki nr 94/13 o powierzchni 0,4400 ha w Liszkowicach przez dotychczasowych najemców (po zastosowaniu 50% bonifikaty), kwota uzyskana w rokowaniach 28.200,00 zł,

zastosowaniu 50% bonifikaty), kwota uzyskana w rokowaniach 28.200,00 zł, płatność w 10 ratach.

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 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze strażę pożarne

Wprowadza się środki finansowe do budżetu Gminy w kwocie **15.000,00 zł** na zadanie pn. „**Wymiana źródła ciepła w OSP Rojewice**” na podstawie umowy dotacji w ramach Programu Priorytetowego EKO-Strażak 2020 Nr DB20058/OA-osp podpisanej w dniu 07 września 2020 r.

z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

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. (wpl. 15.06.2020 r.).

Wydatki budżetowe ogółem po zmianie zaplanowano w kwocie **31.406.634,65 zł** dotyczą: wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **24.735.578,65 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **6.671.056,00 zł**.

W stosunku do wydatków ogółem zrealizowanych w 2019 r. planowane wydatki na 2020 r. są wyższe o kwotę **9.148.880,27 zł** z tego:

- wydatki bieżące - wyższe o kwotę 3.014.334,06 zł (wzrost dotacji),

- wydatki majątkowe – wyższe o kwotę 6.134.546,21 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 zapowiadanym wzrostem cen (ponad 40%) w 2020 roku.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **6.671.056,00 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 **3.135.094,47 zł**, który zostanie sfinansowany:

– przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **2.236.213,13 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**,

– 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**

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 **3.586.130,47 zł** i przeznaczone będą na finansowanie deficytu budżetowego w kwocie **3.135.094,47 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

niewykorzystane środki w kwocie **109.185,41 zł**, które pozostały na rachunku budżetu. Plan na realizację tego projektu w 2019 roku wyniósł 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 **2.236.213,13 zł**.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2020 r. to kwota **4.312.728,32 zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

1. Kwota długu na dzień	<u>31.12.2019 r.</u>	<u>– 2.527.551,19 zł</u>
- planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2020 r.		– 2.236.213,13 zł
- planowane rozchody w 2020 r.		– 451.036,00 zł
- planowany stan długu na 31.12.2020 r.		<u>– 4.312.728,32 zł</u>

Planowana nadwyżka operacyjna na rok 2020 aktualnie wynosi **388.540,33 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 **15,25 %** (4.312.728,32/28.271.540,18 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.

Dodatkowe objaśnienie

W związku ze zmianą rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381) w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały (strona 10 – Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych) w kolumnie 10.11 kwota wydatków bieżących podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań wynosi **30.474,93 zł.**

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 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 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.

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 dowolnego zadłużania się Gminy, bo wynika z ograniczania 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 i zawodowe Poddziałania 10.2.2 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**.

2. Wydatków majątkowych – limit przeznaczony na realizację projektu – kwota **58.320,05 zł**
„*Infostrada 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 **2.672.942,24 zł**, z tego:

- 1. Wydatki bieżące – 367.918,61 zł**, z tego:
 - 1) przeznaczone na realizację projektów – w kwocie **366.347,61 zł**:
 - a) „Infostrada 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**,

Pomorskiego (Lider) – kwota **346,20 zł**,

- b) „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**,
- c) „Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo – projekt w ramach RPO WK – P na lata 2014 – 2020 – kwota **91.027,04 zł**,
- d) Dostawa energii elektrycznej do lokali i obiektów oraz oświetlenie drogowe – zakup energii elektrycznej – **191.507,43 zł**,
- 2) przeznaczone na utrzymanie trwałości projektu – w kwocie **1.571,00 zł**:
- a) „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” – kwota limitu **1.571,00 zł**.

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

- 1) „Infostrada 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 – Liskowo” – 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 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

przesłanki, jak przy przedsięwzięciu opisanym w roku 2021.

Objaśnienia do WPF na lata 2020 -- 2030 dotyczące pkt IV objaśnień - rozehody budżetu
 Spłaty zobowiązań (saldo pozostałe na dzień 01.01.2020 r.) oraz planowane do zaciągnięcia w 2020 r. oraz planowane do zaciągnięcia w 2020 r.

Pożyczka/kredyt	Załącznik Nr XXI/134/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 listopada 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 Płonkovo-Dobiesławice	227.840,71	56.880,00	56.880,00	56.880,00	57.200,71	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.
I.4 Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	26.670,00	21.336,00	5.334,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.5 Zakup samochodu z motykiem 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 Wbranowo 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	10.470,00	-	-	-	-
I.8 Przebudowa drogi gminnej Płonkovo-Dobiesławice	121.500,00	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	15.336,00	-	-	-	-
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 żłób 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)	2.236.213,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (na etapie proj. budż. 2020 r.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX. Razem planow. do zac. zobow. w 2020 r.	-	-	95.848,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	200.000,13	-
X. Planowane spłaty (VI+VII kol. II)	4.763.764,32	451.036,00	540.365,00	558.976,00	559.296,71	485.800,00	437.742,00	356.249,00	284.368,00	229.773,48	175.000,00	200.000,13
XI. DELEG PUBLICZNY	4.312.728,32	3.287.205,32	2.728.229,32	2.168.932,61	1.683.132,61	1.245.390,61	889.141,61	604.773,61	375.000,13	200.000,13	-	-

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

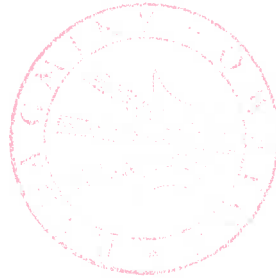
Joanna Mąka

Załącznik Nr 5 do
Uchwały Nr XXI/134/2020 Rady Gminy Rojewo
z dnia 26 listopada 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
		3	4	5
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	227.840,71	56.880,00	170.960,71
2.	Pożyczka z WFOSiGW na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi”	26.670,00	21.336,00	5.334,00
3.	Pożyczka z WFOSiGW na zadanie pn. „Zakup średniego samochodu do ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla OSP Rojewo”	45.724,00	45.724,00	0
4.	Pożyczka z WFOSiGW 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 złożeń 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	109.368,00	820.349,48
	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	
2.1	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II		984.401,48	948.401,48
3.	Splaty w 2018 r.			
4.	Razem:		630.061,40	
	Stan zadłużenia na 31.12.2019 r.		630.061,40	
	Splaty w 2019 r.		2.527.551,19	
5.	Zadłużenie na dz. 01.01.2019 r.		3.027.817,67	
6.	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2020 r., z tego:		2.236.213,13	
	w tym na wyprzedzające finansowanie 540.365,00 zł			
6.1.1	- Na planowany deficyt			
6.1.2	- Planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniejszych zobowiązań (projekt)		2.236.213,13	
7.	Planowane rozchody (splaty) w 2020 r.		-	-
8.	Umorzenie pożyczki		-	-
9.	Ogółem planowane zadłużenia na 31.12.2020 r.		4.763.764,32	451.036,00
				0,00



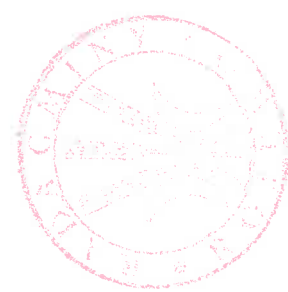
PRZEWODNICZĄCA/RADY GMINY

Joanna Mąka

Załącznik Nr 5.1 do Uchwały Nr XXI/134/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 listopada 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 r.	Spłaty zobow. w II kw. 2020 r.	Stan długu na dzień 30.06.2020 r.	Spłaty zobow. w III kw. 2020 r.	Stan długu na dzień 30.09.2020 r.	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	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//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	106.920,00	4.860,00	1C
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi pow. Ściborze - Wybranowo) do posesji 18 W.branowo	BS Rojewo 3//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//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	2C
5.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki - etap I	BS Rojewo 3//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//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:	WFOSiGW w Toruniu	09.09.2014	09.09.2014 31.01.2021	3.492.400,09 128.025,04 260-15	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	WFOSiGW w Toruniu PBI4038/GW-wo	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	
8.	Zakup średniego samochodu z modulem do ratownictwa chem -około g. dla OSP Rojewo	PBI4059/PA-sr	19.08.2014	19.08.2014 31.08.2024	602.957,00	309.624,00	16.296,00	293.328,00	16.296,00	277.032,00	16.296,00	260.736,00	16.296,00	24
9.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PBI4034/OZ-sk	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
10.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PBI7004/GW-wo	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
11.	Wymiana zbiór filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOSiGW w Toruniu PBI7038/GW-in	-	-	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	36.720,00	32
II.	Razem pożyczki poz. 7-11:	-	-	-	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
III	Zadłuż. na 31.12.2019 r. (Zobow. zac. do 31.12.2018r.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



PRZEWODNICZA RADA GMINY
Joanna Męka