

## Uchwała Nr XXII/140/2020

### Rady Gminy Rojewo

z dnia 29 grudnia 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.,
- uchwałą nr XXI/134/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 listopada 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 Męka

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 XXII/140/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 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. Wprowadzone wielkości obejmują zmianę dochodów budżetowych ogółem, w tym dochodów bieżących i majątkowych. Dokonano zmiany kwot planowanych przychodów oraz kwoty długu. 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 XXII/140/2020  
z dnia 2020-12-29

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	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			
Wykonanie 2017	20 839 745,37	20 453 865,09	1 947 194,00	141 325,49	5 795 849,00	7 199 778,50	5 370 718,10	2 286 534,39	385 880,28	88 635,28		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	21 606 019,36	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	2 486 213,00	257 074,73	6 100 316,00	8 306 925,15	5 851 172,89	2 476 988,68	231 709,98	142 189,71		47 773,02	
2020	26 792 697,88	25 306 654,68	2 532 299,00	300 000,00	6 343 604,00	9 250 685,40	6 880 066,28	2 731 537,49	1 486 043,20	181 009,16		1 305 034,04	
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	23 706 949,00	23 706 949,00	2 850 008,00	300 000,00	6 134 552,00	7 046 761,00	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	7 907 682,00	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	

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

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

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymała 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 wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem: x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:	
														Wydankii bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
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
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
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	5 000,00	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	536 509,79	0,00	0,00	5 000,00
2020	28 631 055,40	24 812 561,65	9 141 737,39	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	3 818 493,75	3 818 493,75	0,00	0,00	0,00
2021	23 013 102,00	20 634 698,00	9 452 375,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 378 404,00	2 378 404,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 322 973,00	20 753 689,00	9 735 946,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 589 284,00	2 589 284,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 585 487,29	21 285 487,29	10 028 024,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 980 472,00	21 478 212,00	10 028 024,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 502 260,00	2 502 260,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 359 040,00	21 653 591,00	10 228 584,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 705 449,00	2 705 449,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 780 455,00	21 853 180,00	10 433 156,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 927 275,00	2 927 275,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 202 076,00	22 102 078,00	10 641 819,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 616 687,52	22 411 223,01	10 854 655,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 205 464,51	3 205 464,51	0,00	0,00	0,00
2029	26 042 115,00	22 742 093,00	11 071 748,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 022,00	3 300 022,00	0,00	0,00	0,00
2030	26 424 849,82	22 959 635,82	11 293 183,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	3 455 214,00	3 455 214,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	
	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	624 995,45	0,00	1 587 688,87	724 730,00	0,00	0,00	862 958,87	0,00
Wykonanie 2018	-804 528,95	0,00	2 310 116,70	984 401,48	984 401,48	0,00	1 325 715,22	695 653,82
Plan 3 kw. 2019	-1 278 411,68	0,00	1 778 678,16	903 151,71	903 151,71	0,00	875 526,45	375 259,97
Wykonanie 2019	974 657,37	0,00	875 526,45	0,00	0,00	0,00	875 526,45	875 526,45
2020	-1 838 357,52	0,00	2 289 393,52	939 476,18	939 476,18	138 729,88	1 211 187,46	760 151,46
2021	929 675,00	929 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	383 976,00	383 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	434 296,71	434 296,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	360 800,00	360 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	312 742,00	312 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	231 249,00	231 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	159 368,00	159 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	104 773,48	104 773,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	49 111,18	49 111,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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



Lp	z tego:			5	5.1	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5			4.5.1	5.1.1	w tym:	
								5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty 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	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	0,00	886 969,10	291 545,00	291 545,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	630 061,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 266,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 266,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	451 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	929 675,00	540 365,00	540 365,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	383 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	434 296,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	360 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	312 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	231 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	159 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	104 773,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	49 111,18	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 zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 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	293 205,04	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	3 015 991,37	0,00	494 093,03	1 844 010,37		
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 086 316,37	0,00	2 767 714,00	2 767 714,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 702 340,37	0,00	2 953 260,00	2 953 260,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 268 043,66	0,00	2 734 296,71	2 734 296,71		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	907 243,66	0,00	2 863 060,00	2 863 060,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	594 501,66	0,00	3 018 191,00	3 018 191,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	363 252,66	0,00	3 158 524,00	3 158 524,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	203 884,66	0,00	3 259 368,00	3 259 368,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	99 111,18	0,00	3 310 237,99	3 310 237,99		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	49 111,18	0,00	3 350 022,00	3 350 022,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 504 325,18	3 504 325,18		

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
		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	3,40%	4,57%	9,55%	11,56%	TAK	TAK
2021	3,11%	17,62%	7,22%	9,22%	TAK	TAK
2022	3,03%	18,45%	8,91%	10,91%	TAK	TAK
2023	3,15%	16,73%	13,92%	13,92%	TAK	TAK
2024	2,68%	17,20%	17,60%	17,60%	TAK	TAK
2025	2,24%	17,68%	17,46%	17,46%	TAK	TAK
2026	1,75%	18,17%	13,56%	14,39%	TAK	TAK
2027	1,26%	18,36%	15,77%	15,77%	TAK	TAK
2028	0,84%	18,20%	17,74%	17,74%	TAK	TAK
2029	0,43%	17,98%	17,83%	17,83%	TAK	TAK
2030	0,33%	18,39%	17,76%	17,76%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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		
	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 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	291 545,00	0,00	291 545,00	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
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	404 471,61	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	295 284,58	294 746,20	
2020	416 306,45	416 306,45	49 572,04	49 572,04	49 572,04	525 491,86	525 491,86	525 491,86	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	
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	

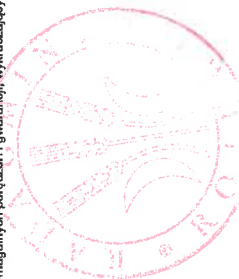
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych					
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	3 925,80	0,00	0,00	3 925,80	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	4 688,57	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	420 268,51	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	299 016,16	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	959 012,23	959 012,23	589 937,04	485 366,07	427 066,02	58 320,05	427 066,02	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	367 918,61	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					
2023	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					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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					
2028	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					
2030	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	10.10	10.11		
						Wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki z tytułu zobowiązań do zrealizowania x						w tym:	
													Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wypłaty z tytułu dokonywana w formie wydatku bieżącego x
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	886 519,10	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wydługi zmniejszające dług x	630 061,40	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	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		
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		
2020	451 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 974,83		
2021	929 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2022	363 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2023	434 296,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2024	360 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2025	312 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2026	231 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2027	159 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2028	104 773,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2029	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2030	49 111,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		

g) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spohleniu 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 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.



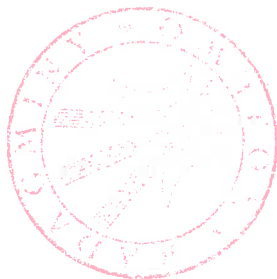
# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXII/140/2020  
z dnia 2020-12-29

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	0,00	5 414 854,64
1.a	- wydatki bieżące				1 159 954,82	367 918,61	0,00	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	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	0,00	5 204 861,85
1.1.1	- wydatki bieżące				879 738,04	174 493,98	0,00	0,00	0,00	584 991,84
1.1.1.1	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	0,00	0,00	0,00	364 629,41
1.1.1.2	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	0,00	0,00	0,00	220 362,43
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 946 436,86	58 320,05	2 256 526,13	0,00	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	4 773 246,11	0,00	2 256 526,13	0,00	0,00	2 256 526,13
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	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
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	0,00	0,00	0,00	163 343,88
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	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				280 216,78	193 424,63	0,00	0,00	0,00	209 992,79
1.3.1	- wydatki bieżące				280 216,78	193 424,63	0,00	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	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
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	6 639,55	1 571,00	0,00	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

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						
1.3.1.4	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
1.3.1.6	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 RADA GMINY  
Joanna Męka



Załącznik Nr 3 do  
Uchwały Nr XXII/140/2020  
Rady Gminy Rojewo  
z dnia 29 grudnia 2020 r.

### OBJAŚNIENIA

**do Uchwały Nr XXII/140/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 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 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 umożliwia spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku oraz umożliwia 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 dane dotyczące faktycznego wykonania dochodów i wydatków budżetowych, jak również wydatków inwestycyjnych oraz wielkości dotyczące wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Dane dotyczące 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** po wprowadzonych zmianach zaplanowano w kwocie **26.792.697,88 zł** na dzień podejmowania uchwały zmieniającej budżet, w tym dochody bieżące na kwotę **25.306.654,68 zł**. Na powyższą kwotę składają się:

- dochody bieżące z tytułu udziału w 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 6.343.604,00 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 9.250.685,48 zł,
- pozostałe dochody bieżące stanowią kwotę 6.880.066,28 zł, w tym z podatku od nieruchomości 2.731.537,49 zł.

Różnica w planowanych dochodach bieżących w stosunku do wykonanych w roku 2019 stanowi kwotę 2.305.952,91 zł.

Dochody majątkowe planowane do realizacji po zmianie w 2020 r. w kwocie 1.486.043,20 zł są wyższe od wykonanych w roku 2019 o kwotę 1.254.333,22 zł.

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

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 uwzględniła 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 obowiązkowych 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 **6.880.066,28 zł** są wyższe niż zrealizowane za rok 2019 o kwotę 1.028.892,91 zł.

**Dochody majątkowe** zaplanowane po zmianie w kwocie **1.486.043,20 zł** pochodzących będą z następujących źródeł:

**Dział 600 – Transport i łączność**

**Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne**

W rozdziale tym zaplanowano dochody majątkowe:

– w kwocie **500.000,00 zł** z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przyznane Gminie 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,

– w kwocie **739.822,00 zł** z Funduszu Dróg Samorządowych w ramach naboru nr 2/2020/FDS na podstawie zatwierdzonej przez Prezesa Rady Ministrów w dniu 15 grudnia 2020 r. *Listy zadań rekomendowanych do dofinansowania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – województwa kujawsko-pomorskiego*

**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:
- 3) 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, 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**”

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 straże 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.



**Wydatki budżetowe ogółem** po zmianie zaplanowano w kwocie **28.631.055,40 zł** dotyczą: wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **24.812.561,65 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **3.818.493,75 zł**.

W stosunku do wydatków ogółem zrealizowanych w 2019 r. planowane wydatki na 2020 r. są wyższe o kwotę **6.373.301,02 zł** z tego:

– wydatki bieżące – wyższe o kwotę 3.091.317,06 zł (m. in. wzrost dotacji),

– wydatki majątkowe – wyższe o kwotę 3.281.983,96 zł.

**Wydatki bieżące** uwzględniają 6% wzrost wydatków na wynagrodzenia nauczycieli od 1.09.2019 r.

**Wydatki majątkowe** zaplanowane w kwocie **3.818.493,75 zł** przyjęto zgodnie z załącznikiem „Zadania inwestycyjne na 2020 r.” do zmiennej uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2020 rok.

**Wynik budżetu** na 2020 r. stanowi planowany deficyt w wysokości **1.838.357,52 zł**, który zostanie sfinansowany:

– przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **939.476,18 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,

korzystanie ze środków,

– 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 **2.289.393,52 zł** i przeznaczone będą na finansowanie deficytu budżetowego w kwocie **1.838.357,52 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*

*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 **939.476,18 zł**.

**Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2020 r. to kwota 3.015.991,37 zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

<b>1. Kwota długu na dzień</b>	<u>31.12.2019 r.</u>	<u>– 2.527.551,19 zł</u>
- planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2020 r.	–	939.476,18 zł
- planowane rozchody w 2020 r.	–	451.036,00 zł
- planowany stan długu na 31.12.2020 r.	–	<u>3.015.991,37 zł</u>

**Planowana nadwyżka operacyjna na rok 2020 aktualnie wynosi 494.093,03 zł.**

Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o kondycji finansowej gminy i ma wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty

obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (pożyczki na wyprzedzające finansowanie z BGK), obliczane w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat, czyli na 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 **11,26 %** (3.015.991,37/26.792.697,88 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

kolumnie 10.11 kwota wydatków bieżących podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań wynosi **34.973,83 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.

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 dane obejmujące lata przyszłe ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy 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 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 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**,
    - 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 W K – 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

poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” – kwota limitu **1.571,00 zł.**

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

- 1) „Infotrada 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 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

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.



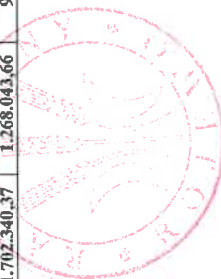
### Objaśnienia do WPF na lata 2020 – 2030 dotyczące pkt IV objaśnień – rozchody budżetu

Spłaty zobowiązań (saldo pozostałe na dzień 01.01.2020 r.) oraz planowane do zaciągnięcia w 2020 r. Zaal. Nr 4 do Uchwały Nr XXII/140/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r.

Pożyczka/kredyt	Za lata 2020 - 2030											
	Saldo na 01.01.2020 r.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5.												
I.2 Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	227.840,71	56.880,00	56.880,00	56.880,00	57.200,71	-	-	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 modułem do ratown. chem.- ekol. 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	48.888,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.7 Przebudowa drogi gminnej Wybranowo 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 Płonkowo-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	15.330,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 zbiór 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)	939.476,18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (na etapie proj. budz.2020 r.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX. Razem planow. do zac. zobow. w 2020 r.	-	-	540.365,00	389.310,00	434.296,71	360.800,00	312.742,00	231.249,00	50.000,00	104.773,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X. Planowane spłaty (VI+VII kol. II) w 2020 r.	3.467.027,37	451.036,00	540.365,00	383.976,00	434.296,71	360.800,00	312.742,00	231.249,00	50.000,00	104.773,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XI. DEUG PUBLICZNY	3.015.991,37	2.086.316,37	1.702.340,37	1.268.043,66	907.243,66	594.501,66	203.884,66	363.252,66	99.111,18	49.111,18	-	-	-	-	-	-	-	-	-

PRZEWODNICZA RADY GMINY  
Joanna Męka



### Załącznik Nr 5.1 do Uchwały Nr XXII/140/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 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.	Spłaty zobowiąz. w I kw. 2020 r.	w złotych				Stan Spłaty zobow. w IV kw. 2020 r.	Stan d
								Stan długu na dzień	Spłaty zobow. w III kw. 2020 r.	Stan długu na dzień	Spłaty zobow. w III kw. 2020 r.		
						01.01.2020 r.	2020 r.	31.03.2020	30.09.2020	30.09.2020	31.12.2020		

I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
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
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	1069260,00	4.860,00
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi pow. Seiborze – Wybranowo) do posesji 18 Wybranowo	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
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
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
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
I.	Razem Kredyt 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
7.	Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	WFO SiGW w Toruniu PBI4038/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 motorem do ratownictwa chem – ekologicznie dla OSP Rojewo	WFO SiGW w Toruniu PBI4059/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	WFO SiGW 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
10.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszakowice gm. Rojewo	WFO SiGW w Toruniu PBI7004/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
11.	Wymiana zbiór filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFO SiGW 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
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	36.720,00
III.	Zobowiązania planowane do zac w 2020 (Kr/Pol.)		12.2020		939.476,18	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	Zadłuż. na 31.12.2020 r.				6.289.415,08	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

PRZEWODNICA PARADY GMINY  
Joanna Mejka

