

Uchwała Nr XXII/142/2020
Rady Gminy Rojewo
z dnia 29 grudnia 2020 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. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rojewo na lata 2021-2031, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2031, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy Rojewo do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, w granicach limitów kwot określonych na zobowiązania, podanych w załączniku Nr 2.

2. Upoważnić Wójta Gminy Rojewo do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Wójta Gminy Rojewo do zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 818).

§ 4. Z dniem 31 grudnia 2020 r. traci moc Uchwała 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

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 poz. z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175.
3. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2019 r. poz. 1903 i z 2020 r. poz. 1381.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka



Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXII/142/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo

Zgodnie z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, inicjatywa w sprawie sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej i jej zmian należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Jak stanowi art. 229 ufp wartości przyjęte w WPF i budżecie JST powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu JST.

Podstawę prawną podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, która nakłada na samorządy terytorialne obowiązek jej sporządzenia i uchwalenia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rojewo zawiera wszystkie wymogi wynikające z ww. ustawy, obejmuje okres od roku 2021 do 2031 – zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały. Podyktowane jest to planowanymi spłatami i planowanym zaciągnięciem zobowiązań finansowych, których okres spłat obejmuje lata 2021 – 2031.

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.

Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załączniku Nr 1 oraz w załączniku Nr 2 zostały ujęte w załączonych objaśnieniach Nr 3 – 3.3 do WPF.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXII/142/2020
z dnia 2020-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:		
			z tego:							Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	26 615 198,08	23 532 922,98	2 548 199,00	300 000,00	6 849 025,00	6 761 288,98	7 074 410,00	2 569 088,00	3 082 275,10	202 000,00	2 879 635,10	
2022	25 168 557,00	25 168 557,00	2 599 163,00	300 000,00	7 259 966,00	7 829 902,00	7 180 526,00	3 136 633,00	0,00	0,00	0,00	
2023	25 802 135,00	25 802 135,00	2 661 146,00	300 000,00	7 695 564,00	7 867 191,00	7 288 234,00	3 324 831,00	0,00	0,00	0,00	
2024	25 802 135,00	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 786,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00	
2025	25 802 135,00	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 786,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00	
2026	25 802 135,00	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 786,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00	
2027	25 802 135,00	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 786,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 802 135,00	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 786,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00	
2029	25 802 135,00	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 786,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00	
2030	25 802 135,00	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 786,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00	
2031	25 802 135,00	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 786,00	7 506 881,00	3 524 320,00	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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:		
			w tym:										Wydanki 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	w tym:	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1			
Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na zrealizowaniu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na zrealizowaniu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na zrealizowaniu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.2.1	2.2.1.1					
2021	29 221 454,14	23 427 666,26	9 998 382,56	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 793 787,88	0,00	0,00
2022	24 540 788,00	22 327 847,00	10 098 366,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	24 877 999,29	22 316 077,29	10 199 350,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 951 496,00	23 229 892,00	10 301 343,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 999 554,00	23 229 892,00	10 228 584,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 081 047,00	23 229 892,00	10 433 156,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 152 928,00	23 229 892,00	10 641 819,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 207 522,52	23 329 892,52	10 854 655,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 262 296,00	23 229 892,00	11 071 748,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 262 151,12	23 229 892,00	11 293 183,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 428 221,94	23 229 892,94	11 293 183,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wymik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2021	-2 606 256,06	0,00	3 535 931,06	3 535 931,06	2 606 256,06	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	627 769,00	627 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	924 135,71	924 135,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	850 639,00	850 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	802 581,00	802 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	721 088,00	721 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	649 207,00	649 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	594 612,48	594 612,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	539 839,00	539 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	539 983,88	539 913,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	373 913,06	373 913,06	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.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Imne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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 określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	929 675,00	929 675,00	540 365,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	627 769,00	627 769,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	924 135,71	924 135,71	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	850 639,00	850 639,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	802 581,00	802 581,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	721 088,00	721 088,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	649 207,00	649 207,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	594 612,48	594 612,48	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	539 839,00	539 839,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	539 983,88	539 983,88	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	373 913,06	373 913,06	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znowozawieszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 ^{θ)} a wydatkami bieżącymi x		
		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							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 623 768,13	0,00	105 256,72	105 256,72		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 995 999,13	0,00	2 840 710,00	2 840 710,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 071 863,42	0,00	3 486 057,71	3 486 057,71		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 221 224,42	0,00	2 572 243,00	2 572 243,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 418 643,42	0,00	2 572 243,00	2 572 243,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 697 555,42	0,00	2 572 243,00	2 572 243,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 048 348,42	0,00	2 572 243,00	2 572 243,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 453 735,94	0,00	2 472 242,48	2 472 242,48		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	913 896,94	0,00	2 572 243,00	2 572 243,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	373 913,06	0,00	2 572 243,00	2 572 243,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 572 242,06	2 572 242,06		

θ) 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 wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok	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 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 związków 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 związków 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
2021	2,89%	1,19%	8,85%	9,02%	TAK	TAK
2022	4,14%	16,90%	5,47%	5,63%	TAK	TAK
2023	5,65%	19,94%	7,96%	8,13%	TAK	TAK
2024	5,04%	14,26%	13,08%	13,08%	TAK	TAK
2025	4,73%	14,21%	17,03%	17,03%	TAK	TAK
2026	4,29%	14,21%	11,23%	11,27%	TAK	TAK
2027	3,85%	14,15%	12,05%	12,09%	TAK	TAK
2028	3,56%	13,62%	13,55%	13,55%	TAK	TAK
2029	3,27%	14,15%	15,33%	15,33%	TAK	TAK
2030	3,27%	14,15%	14,93%	14,93%	TAK	TAK
2031	2,38%	14,15%	14,11%	14,11%	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:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki 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	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2021	174 493,98	174 493,98	169 436,92	2 879 635,10	2 879 635,10	2 879 635,10	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		
2031	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:			Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.2				10.3
		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021		3 387 704,88	3 387 704,88	2 339 270,10	281 434,81	176 411,18	105 023,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		2 256 526,13	0,00	0,00	2 256 526,13	0,00	2 256 526,13	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
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty 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 ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
Lp						10.7.2.1.1						
2021	929 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	627 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	545 469,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	471 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	423 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	342 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	270 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	215 946,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	179 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	161 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, 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” sporządzają się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Męka

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXII/142/2020
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 836 355,25	281 434,81	2 200 000,00	2 256 526,13	0,00	4 737 960,94
1.a	- wydatki bieżące				889 918,39	176 411,18	0,00	0,00	0,00	176 411,18
1.b	- wydatki majątkowe				10 946 436,86	105 023,63	2 200 000,00	2 256 526,13	0,00	4 561 549,76
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	279 517,61	2 200 000,00	2 256 526,13	0,00	4 736 043,74
1.1.1	- wydatki bieżące				879 738,04	174 493,98	0,00	0,00	0,00	174 493,98
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	83 466,94	0,00	0,00	0,00	83 466,94
1.1.1.3	Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo, Nr projektu: RPKP.09.03.02-04-004/18 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	0,00	91 027,04
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 946 436,86	105 023,63	2 200 000,00	2 256 526,13	0,00	4 561 549,76
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Topola - Ściborze - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)	Urząd Gminy Rojewo	2015	2023	4 773 248,11	0,00	0,00	2 256 526,13	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	2022	5 966 630,25	0,00	2 200 000,00	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	105 023,63	0,00	0,00	0,00	105 023,63
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				10 180,35	1 917,20	0,00	0,00	0,00	1 917,20
1.3.1	- wydatki bieżące				10 180,35	1 917,20	0,00	0,00	0,00	1 917,20
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	0,00	0,00	0,00	1 571,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	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	346,20	0,00	0,00	0,00	346,20
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka



Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr
Rady Gminy Rojewo
z dnia 29 grudnia 2020

XXII/142/2020

I. **OBJAŚNIENIA**

do Uchwały Nr XXII/142/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo został sporządzony w szczególności określonej w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz zgodnie z art. 227 niniejszej ustawy. **Obejmuje lata 2021-2031**, tj. rok budżetowy i lata następne, na które zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Ponadto obejmuje prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF i odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni kolejnych lat, tj. w okresie czasu, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań. WPF została przygotowana w zakresie prognozy dotyczącej dochodów i wydatków oraz prognozy kwoty długu do 2031 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. 2018, 2019 i 2020 r. w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne rodzaje wydatków,
- dane dotyczące spłat zobowiązań zaciągniętych przed 1 stycznia 2021 r. zgodnie z harmonogramem spłat,

spłat,

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

Dane zawarte w latach objętych WPF dochody i wydatki prognozuje się w oparciu o dane z wykonania budżetu za ostatnie 2 lata i przewidywane wykonanie budżetu gminy w roku 2020. Szczegółowy opis dochodów w roku 2021 zawarty jest w objaśnieniach do projektu budżetu na 2021 r. Dane zawarte w projekcie wieloletniej prognozie finansowej dotyczącej roku budżetowego 2020 są zgodne z danymi zawartymi w uchwale zmieniającej budżet na koniec III kwartału i przewidywanymi wielkościami realizacji budżetu na koniec roku 2020. Spłaty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi w artykule 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe na dzień 30 września 2020 r. zaplanowano w kwocie **6.596.605,00 zł**, a przewidywana realizacja na koniec roku budżetowego stanowić będzie wielkość **4.125.839,15 zł**. Zmniejszone zostaną także dochody majątkowe, które na koniec III kwartału 2020 r. planowane w wysokości **3.116.412,04 zł** wyniosą **897.421,20 zł**. Nastąpi zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę **2.250.000,00 zł** oraz zwiększenie o **31.009,16 zł**. Zmniejszenie dotyczy dochodów zaplanowanych na realizację zadania pn. „**Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Szkoły podstawowej w Rojewie**”. Realizacja zadania zostaje przeniesiona na rok 2021. Zwiększeniu uległy dochody majątkowe z tytułu sprzedaży mienia komunalnego o kwotę **31.009,16 zł**.

Zmniejszenie środków na zadania majątkowe spowodowało zmniejszenie deficytu budżetowego, który na dzień 30 września 2020 r. zaplanowany był w kwocie **3.135.094,47 zł**, a po ujęciu zmian dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2020 r. powinien wynieść **2.839.878,22 zł**.

Zmiana deficytu spowodowała zmniejszenie przychodów pochodzących z kredytów i pożyczek, które na dzień 30 września 2020 r. planowane były do zaciągnięcia w

30 września 2020 r. planowane były do zaciągnięcia w kwocie **1.940.996,88 zł**.

Rozchody budżetu zaplanowane na 2020 rok w kwocie **451.036,00 zł**, na dzień 31 grudnia 2020 r. pozostają bez zmian.

Kwota długu publicznego planowana na dzień 30 września 2020 r. stanowiła wielkość **4.312.728,32 zł**. Po ujęciu zmian dotyczących niższych niż planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek stan długu publicznego będzie niższy niż planowano i będzie wynosił zgodnie z wyliczeniem jak niżej kwotę **4.017.512,07 zł**, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie **540.365,00 zł**. Ponadto na etapie podejmowania uchwały budżetowej na 2021 rok może ulec kolejnej zmianie.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2020 r. (na etapie projektu budżetu na 2021 rok) to kwota **4.017.512,07 zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

1. Kwota długu na dzień	<u>31.12.2019 r.</u>	- 2.527.551,19 zł
- planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2020 r.		- 1.940.996,88 zł
- planowane rozchody w 2020 r.		- 451.036,00 zł
- planowany stan długu na 31.12.2020 r.		- 4.017.512,07 zł

Projekt Budżetu na 2021 rok

Dochody budżetowe zaplanowano w kwocie **26.615.198,08 zł**. Dochody ogółem są niższe od dochodów planowanych do realizacji na 2020 r. o kwotę **1.166.481,84 zł**. Powodem tego są niższe dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, które są niższe niż w roku 2020 o kwotę **1.018.372,06 zł**. Planowane dochody majątkowe są wyższe o kwotę **2.184.853,90 zł**, w tym ze sprzedaży majątku kwota **202.000,00 zł**, a z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje kwota **2.879.635,10 zł**.

Opracowując projekt budżetu Gminy Rojewo na 2021 r., po stronie dochodów przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r.:

1) roczną kwotę subwencji ogólnej dla gminy na 2021 r. w kwocie **6.849.025,00 zł**, z czego:

a) część wyrównawcza – **2.784.726,00 zł**, z tego:

- kwota podstawowa – 1.641.540,00 zł,

- kwota uzupełniająca – 1.143.186,00 zł,

b) część równoważąca – **22.964,00 zł**,

c) część oświatowa – **4.041.335,00 zł**.

2) Podatek dochodowy od osób fizycznych na 2021 r. (PIT) - **2.548.199,00 zł** [wskaźnik na 2021 r. wyniesie 38,23% - wzrost o 0,07% (w 2019 r. 38,08%, w 2020 r. 38,16%)]

Dochody i dotacje budżetowe na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na zadania własne przyjęto zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.4.19.2020 z dnia 23 października 2020 r.

Dotację celową na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zgodnie z pismem Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy nr BDB-3120-38/20 z dnia 21 października 2020 r.

Pozostałe dochody, w tym z tytułu podatku od nieruchomości i podatku rolnego ujęto na podstawie podjętych uchwał przez Radę Gminy Rojewo, z tytułu podatków od środków transportowych na podstawie stawek roku 2020 i przewidywanego wykonania za rok 2020. Inne dochody przyjęto szacunkowo w oparciu o przewidywane wpływy w 2020 roku.

Wielkość subwencji ogólnej oraz dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych nie są wielkościami ostatecznymi. Są to prognozy. Po podpisaniu przez Prezydenta RP ustawy budżetowej na 2021 rok mogą ulec zmianie. Wielkość subwencji ogółem w stosunku do roku 2020 wzrosła

o kwotę **530.421,00 zł**, z tego część oświatowa wyższa o kwotę 22.964,00 zł, część wyrównawcza wyższa o kwotę **261.492,00 zł**. Na 2021 rok Gmina otrzymała część

równoważącą subwencji ogólnej w kwocie **22.964,00 zł**. Subwencję równoważącą otrzymują gminy, w których suma dochodów

z tytułu PIT, podatku rolnego, leśnego i innych w przeliczeniu na jednego mieszkańca jest niższa niż 80% średnich dochodów z tych samych tytułów we wszystkich gminach wiejskich i miejsko-gminnych w przeliczeniu na jednego mieszkańca

przeliczeniu na jednego mieszkańca

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowane na 2021 rok w stosunku do roku 2020 są wyższe o kwotę **15.900,00 zł**.

Dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto szacunkowo.

Podatki i opłaty lokalne zaplanowane w kwocie **7.074.410,00 zł** są wyższe od zaplanowanych na 2020 r. o kwotę **295.864,12 zł**, z tego z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowany w kwocie **2.959.088,00 zł** jest wyższy o kwotę **258.975,00 zł**. Wzrost ten wynika z założeń do projektu budżetu określony zarządzeniem Nr 70/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 3 września 2020 r., gdzie założono wzrost o 6% stawek w podatku od nieruchomości

w stosunku do roku 2020 z uwzględnieniem obowiązujących przepisów oraz w związku z przewidywanym wzrostem podatku od nieruchomości od budowli (w związku ze wzrostem wartości).

Dochoody majątkowe zaplanowane w kwocie **3.082.275,10 zł** pochodzą z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich W rozdziale ww. zaplanowano środki w kwocie **540.365,00 zł** (§ 6208) jako **dochoody majątkowe** z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich tytułem zwrotu wydatków poniesionych na realizację zadania majątkowego w roku 2020 pn.: „*Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo*”, środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, na które zaciągnięta została pożyczka na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w 2020 r.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planuje się do pozyskania w tym rozdziale tytułem **dochoodów majątkowych** łącznie kwotę **187.640,00 zł**, z tego przypada:

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

2) kwota 187.000,00 zł (§ 0770) tytułem planowanej sprzedaży składników mienia komunalnego Gminy Rojewo w miejscowości Jaszczółtowo:

- c) działka nr 162/5 o pow. 0,1093 ha – szacunkowa wartość 33.000,00 zł,
- d) działka nr 162/6 o pow. 0,0899 ha, szacunkowa wartość 27.000,00 zł,
- e) działka nr 162/9 o pow. 0,1374 ha, szacunkowa wartość 41.000,00 zł,
- f) działka nr 162/10 o pow. 0,1502 ha, szacunkowa wartość 45.000,00 zł,
- g) działka nr 162/11 o pow. 0,1374 ha, szacunkowa wartość 41.000,00 zł.

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **89.270,10 zł** (§6207) pochodzące z dotacji na projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020, oraz ze środków budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego i Partnerów projektu pn.: „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**”. Liderem Projektu jest Województwo Kujawsko – Pomorskie, a Partnerem – Gmina. W zakresie przedmiotowego projektu - realizowanego w ramach RPO W K-P na lata 2014-2020, Oś priorytetowa II Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych - planuje się w 2021 r:

- 1) Zakup infrastruktury technicznej na kwotę 25.000,00 zł, z tego kwota – **21.250,00 zł** stanowi dofinansowanie 85% w formie dotacji z W K-P, (**3.750,00 zł** – wkład własny gminy),
- 2) E-administracja na kwotę 65.820,00 zł, z tego **55.947,02 zł** stanowi dofinansowanie w formie dotacji 85% z W K-P, (**9.872,98 zł** – wkład własny gminy),
- 3) System Informacji Przestrzennej na kwotę 14.203,63 zł z tego dofinansowanie 85% z W K-P – **12.073,08 zł**, (**2.130,55 zł** wkład własny gminy).

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan dochodów ze sprzedaży pojazdów służbowego – **15.000,00 zł**. Przyjęto wartość na podstawie szacunków ze strony oto-moto (uwzględniono rocznik i inne parametry pojazdu).

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101- Szkoły podstawowe

Na etapie projektu budżetu zaplanowano środki po stronie dochodów na projekt pn. „**Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły podstawowej w Rojewie**”

z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 2.250.000,00 zł.

Środki z dofinansowania zostały ujęte w budżecie na podstawie podpisanej umowy Nr UM_WR.431.1.3.14.2020 z dnia 16 września 2020 r. W roku budżetowym 2020 złożono wniosek do instytucji zarządzającej o przesunięcie terminu realizacji zadania. Ze wstępnych informacji wynika, iż Gmina podpisała stosowny aneks do umowy i realizacja zadania nastąpi w 2021 r. (Plan nakładów na sfinansowanie ww. inwestycji wynosi 3.045.216,25 zł).

Wydatki budżetowe ogółem zaplanowane w kwocie **29.221.454,14 zł** dotyczą: wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **23.427.666,26 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **5.793.787,88 zł**.

W stosunku do wydatków ogółem zrealizowanych w 2020 r. planowane wydatki na 2021 r. są wyższe o kwotę **932.859,68 zł** z tego:

- wydatki bieżące - niższe o kwotę 735.088,45 zł,

- wydatki majątkowe – wyższe o kwotę 1.667.948,13 zł.

Wydatki bieżące uwzględniają 6% wzrost wydatków na wynagrodzenia nauczycieli od 1.09.2019 r. oraz zwiększone środki na wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający, w związku z wejściem w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. odpowiednich przepisów oraz wzrost najniższego

wynagrodzenia z kwoty 2.600,00 zł do 2.800,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **5.793.787,88 zł** przyjęto zgodnie z załącznikiem „Zadania inwestycyjne na 2021 r.” do projektu uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2021 rok. W porównaniu do roku 2020 planowane wydatki na cele majątkowe są wyższe o kwotę **1.667.948,13 zł**.

Wynik budżetu na 2021 r. stanowi planowany deficyt w wysokości **2.606.256,06 zł**, który na etapie projektu w całości zostaje pokryty z planowanych kredytów i pożyczek. Po sporządzeniu bilansu wprowadzone zostaną tzw. wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, które całości lub w części pokryją zobowiązania z lat poprzednich

Rozchody budżetu dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek na rok 2021 zostały zaplanowane w kwocie **929.675,00 zł**, w tym kwota **389.310,00 zł** dotyczy zobowiązań wcześniej zaciągniętych wg harmonogramu spłat i **540.365,00 zł** na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego w 2020 roku. Rozchody te na etapie projektu planowane są z przychodów, a po sporządzeniu bilansu za 2020 r. w całości lub części pokryte będą z tzw. wolnych środków na rachunku budżetu pochodzących z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat poprzednich.

Przychody budżetu na rok 2021 zostały zaplanowane w kwocie **3.535.931,06 zł**, które pochodzą z kredytów i pożyczek, a przeznaczone będą na pokrycie deficytu w kwocie **2.606.256,06 zł** i spłatę zobowiązań w kwocie **929.675,00 zł**, w tym na wyprzedzające finansowanie **540.365,000 zł**.

Z dniem 1 stycznia 2021 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. W związku z powyższym przewiduje się, iż w trakcie roku budżetowego przychody ulegną zmianie ze względu na środki pochodzące z budżetu UE, które Gmina otrzymała na realizację projektów.

Ponadto przewiduje się, iż deficyt będzie sfinansowany przychodami z tzw. wolnych środków jakie pozostaną z 2020 r.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2021 r. to kwota **6.623.768,13 zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

1. **Planowana kwota długu** na dzień 31.12.2020 r. – 4.017.512,07 zł
 - planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2021 r. – 3.535.931,06 zł
 - planowane rozchody w 2021 r. – 929.675,00 zł
 - planowany stan długu na 31.12.2021 r. – 6.623.768,13 zł

Planowana nadwyżka operacyjna na etapie projektu budżetu na rok 2021 wynosi jedynie **105.256,72 zł**. W porównaniu do planowanej na rok 2020 jest niższa o kwotę 283.283,61 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 BGG), obliczanego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat, czyli na 2021 rok za lata 2018, 2019 i 2020. Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużenia się gminy. Dlatego planując wydatki należy każdorazowo dokonać analizy i oceny istniejącej potrzeby z uwzględnieniem planów finansowych i możliwości finansowych budżetu. Jak stanowi art. 44 ustawy o finansach publicznych:

”Jednostki sektora finansów publicznych dokonują wydatków zgodnie z przepisami dotyczącymi poszczególnych rodzajów wydatków.

Wydatki publiczne powinny być dokonywane:

- 1) w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad:
- a) uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,
- b) optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów;
- 2) w sposób umożliwiający terminową realizację zadań;
- 3) w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań”.

Nadwyżka operacyjna to możliwość przeznaczenia jej na inwestycje samorządowe, ale także na spłatę zobowiązań dłużnych. Nadwyżka operacyjna to dodatni wynik bieżący rozumiany jako różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi budżetu. Poziom nadwyżki operacyjnej zależy od dwóch wielkości budżetowych: dochodów bieżących i wydatków bieżących.

Jeśli nie zostanie zachowana reguła, iż wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących (nadwyżka operacyjna) dojdzie do przekroczenia limitów spłat oraz nie będzie możliwości uchwalenia budżetu na kolejny rok.

Pomimo tego, że planowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2020 r. w stosunku do planowanych dochodów ogółem wynosi 15,09% (4.017.512,07zł/26.615.198,08zł) zaciąganie nowych zobowiązań, wyższych niż zaplanowano w uchwale budżetowej na 2021 r., może spowodować przekroczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty wyliczonego indywidualnie dla każdej gminy na podstawie wykonanego budżetu lat poprzednich, co uniemożliwi uchwalenie budżetu na lata przyszłe. Wskaźnik ten na etapie projektu budżetu wyliczany jest na bazie planu za III kwartał roku budżetowego i planowanego wykonania roku budżetowego. Po sporządzeniu sprawozdań za rok poprzedni wielkości wskaźnika indywidualnego dla gminy są korygowane w oparciu o wykonane wielkości budżetu. W związku z powyższym biorąc pod uwagę rosnące z roku na rok obligatoryjne wydatki bieżące należy czynić starania o pozyskanie dodatkowych dochodów, w tym pochodzących ze źródeł zewnętrznych na realizację zadań. 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 na etapie projektu budżetu wynosi **34.974,83 zł. W związku z rosnącą falą epidemii COVID-19 do końca roku 2020 przewiduje się wyższe wydatki z tego tytułu.**

Prognoza finansowa na lata 2022 – 2031

W tym w latach 2023–2031 dochody i wydatki przyjęto w kwotach porównywalnych bez zwiększeń w celu uniknięcia przeszacowania lub niedoszacowania. Uchwalając budżety Gminy na lata następne wielkości będą przyjęte zgodnie z prognozami Ministerstwa Finansów i wielkościami określonymi w decyzjach właściwych urzędów oraz na bazie obowiązujących przepisów i wielkości podatków lokalnych.

I. Dochody

1. Prognoza dochodów budżetowych na 2022 r. została opracowana w następujący sposób:

- dochody bieżące dotyczące udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych na rok 2022 – wzrost średnio o 2 %,
 - dochody bieżące zaplanowane z wpływów z subwencji ogólnej – wzrost średnio o 6 % (podobnie jak wzrost w 2021 r. w stosunku do roku 2022),
 - dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zostały przyjęte szacunkowo na podstawie przewidywanej realizacji za 2020 – niższe o 9,2% r.
- W roku 2021 dotacje przyjęto zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Są to wielkości niższe od potrzeb realizacji zadań z zakresu administracji rządowej. Dotacje te wzorem lat ubiegłych będą sukcesywnie zwiększane w trakcie roku budżetowego.
- dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – uległy zwiększeniu średnio o 1%, w tym podatek od nieruchomości również wzrost średnio o 1,5%

nieruchomości również wzrost średnio o 1,5% w stosunku do roku 2021, w tym z tytułu podatku od nieruchomości o 6%, - nie ujmowano dochodów majątkowych od roku 2022 w związku z dużym ryzykiem osiągnięcia dochodów z tego tytułu. W przypadku zmiany warunków na rynku kupna-sprzedaży wielkości z dochodu majątku zostaną wprowadzone do budżetu.

II. Wydatki budżetu na lata 2022 – 2031

Wydatki prognozowane na lata 2022 – 2031 zostały określone w kwotach, które umożliwiają zamknięcie budżetu bez konieczności zaciągania zobowiązań.

Wydatki ogółem + planowane rozchody = kwota ogółem dochodów.

Wydatki bieżące określone na 2022 r. zostały pomniejszone o wydatki związane z wypłatą akcyzy producentom rolnym i innych dotacji. Wielkości wskazane w prognozach Ministerstwa Finansów 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 od roku 2022 nie zachodzi konieczność zaciągania dodatkowych zobowiązań na pokrycie spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

IV. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu prognozowane na lata 2021 – 2031 zostały określone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań zaciągniętych do 31 grudnia 2019 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. i 2021 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, a te są trudne do określenia na etapie opracowywania projektu WPF. Są zależne od wielu czynników. Niemniej jednak należy na bieżąco monitorować wydatki ze względu na indywidualne możliwości Gminy, czyli wyliczenie wskaźnika obsługi długu już na bazie wykonanego budżetu z lat poprzednich. Ocena taka należy do każdego organu Gminy.

Na tym etapie w każdym roku objętym Wieloletnią Prognozą Finansową zostały zachowane wskaźniki spłaty określone art. 243 i art. 244 ustawy o finansach publicznych z tym, że nie są to duże rozpiętości umożliwiające nieograniczone zadłużanie gminy.

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 wiąże się z ograniczeniem możliwości spłaty.

z ograniczeniem 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

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotyczącej lat 2021 - 2031

W wykazie ujęto następujące przedsięwzięcia:

Rok 2021

Limit określony na ten rok to kwota **281.434,81 zł** dotyczący:

1. Wydatków bieżących – limit przeznaczony na utrzymanie realizacji projektów i trwałości projektu realizowanego w 2015 r. – kwota **176.411,18 zł**, z tego:
 - 1). Realizacja projektów – **174.493,98 zł**:
 - a) „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – **346,20 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 **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**.
 - 2). Utrzymanie trwałości projektu realizowanego w roku 2015 - **1.571,00 zł** na „Realizację systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”.
2. Wydatków majątkowych – limit przeznaczony na realizację projektu – kwota **105.023,63 zł**
„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – 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 wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider Projektu).

Rok 2022

Limit określony na ten rok to kwota **2.200.000,00 zł** przypadająca na wydatki majątkowe na przedsięwzięcie pn. „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 Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (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 2023

„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 2022.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

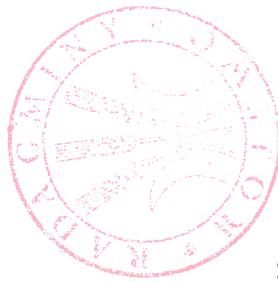
Joanna Męka

Objaśnienia do WPF na lata 2021 – 2031 dotyczące pkt IV objaśnień – rozchody budżetu
 Spłaty zobowiązań (saldo pozostałe na dzień 01.01.2021 r.) oraz planowane do zaciągnięcia w 2021 r. **Załącznik Nr XXII/142/2020 Rady Gminy**
Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r.

Pożyczka/kredyt	Saldo na 01.01.20 21 r.	2020 spłaty	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
I.1 Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	170.960, 71		56.880,0 0	56.880, 00	57.200, 71	-	-	-	-	-	-	-	-
I.42 Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	5.334,00		5.334,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.3 Budowa PSZOK w Rojewie	244.440, 00		65.184,0 0	65.184, 00	65.184, 00	48.888, 00	-	-	-	-	-	-	-
I.4 Przebudowa drogi gminnej Wybranowo do posesji nr 18 (w'16)	219.870, 00		41.880,0 0	41.880, 00	41.880, 00	41.880, 00	41.880, 00	10.470, 00	-	-	-	-	-

I.5 Przebudowa drogi gminnej Płonkowo-Dobiesławice	102.060,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	4.860,00	-	-	-	-
II. Zobow. zaciagn. do 31.12.2016 r.	993.108,71	188.718,00	183.384,00	183.704,71	110.208,00	61.320,00	15.330,00	-	-	-	-	-	-	-
III. Zobowiązania zaciagn. w 2017 r.:	604.725,00	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	34.830,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	7.630,00	0	-	-	-	-	-	-	-
III.2 Wymiana złóż filtrac. w filtrach do uzdatn. wody SUW w Rojewie	47.450,00	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	206.250,00	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	224.971,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	29.351,00	-	-	-	-	-	-	-
IV. Zobow. zaciagn. do 31.12.2017 r. (III + II):	1.597.833,71	279.942,00	274.608,00	274.928,71	201.432,00	153.374,00	71.881,00	-	-	-	-	-	-	-
V. Zobow. zaciagn. 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	2.527.551,19	820.349,48	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.	2.076.515,19	389.310,00	383.976,00	384.296,71	310.800,00	262.742,00	181.249,00	109.368,00	109.368,00	54.773,48	-	-	-	-
VII. Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2020 r. (deficyt)	1.400.631,88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-pożyczka WFOSIGW	400.070,00	-	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.070,00	-

-pożyczka BGK wyprz. fin.	540.365,00			540.365,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-kredyt droga	1.000.561,88			111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00	111.173,00
VIII. Razem planow. do zac. zobow. w 2021 r., w tym:	3.535.931,06			132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00	132.620,00
VIIIa. Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (na etapie proj. budż. 2021 r.)	929.675,00			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X. Planowane spłaty (VI+VIII kol. II)	4.468.548,07	451.036	929.675,00	627.760,00	924.135,71	850.639,00	802.581,00	721.088,00	649.207,00	594.612,48	539.839,00	539.839,00	539.839,00	539.839,00	539.839,00	539.839,00	539.839,00	539.839,00	539.839,00
XI. DŁUG PUBLICZNY		4.017.512,07	6.623.768,13	5.995.999,13	5.071.863,42	4.221.224,42	3.418.643,42	2.697.555,42	2.048.348,42	1.453.735,94	913.896,94	913.896,94	913.896,94	913.896,94	913.896,94	913.896,94	913.896,94	913.896,94	913.896,94



PRZEWOTNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Męka

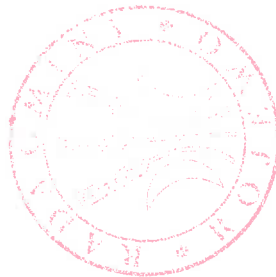
Załącznik Nr 3.2 do
Uchwały Nr XXII/142/2020 Rady Gminy Rojewo
z dnia 29 grudnia 2020 r.

Objaśnienia do WPF dot. lat 2021 – 2031 dotyczące pkt V – Prognoza kwoty długu w złotych

Lp.	Stan zobowiązań	Stan zobowiązań na 01.01.2021 r.	Planowane spłaty w 2021 r.	Pozostało do spłaty na 31.12.2021 r.
1	2	3	4	5
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkovo-Dobiesławice	170.960,71	56.880,00	114.080,71

2.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi”	5.334,00	5.334,00	0
3.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo”	244.440,00	65.184,00	179.256,00
4.	Zobowiązania zaciągnięte w 2016 r.: Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od dr. pow. Ściborze – Wybr.) do posesji nr 18 Wybranowo	219.870,00	41.880,00	177.990,00
5.	Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo	102.060,00	19.440,00	82.620,00
6.	Zobowiązania zaciągnięte w 2017 r.: Pożyczka – Budowa sieci wodociągowej w Liszkowicach	34.830,00	6.800,00	28.030,00
7.	Pożyczka – Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody SUW w Rojewie	47.450,00	7.800,00	39.650,00
8.	Kredyt – Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	206.250,00	37.500,00	168.750,00
9.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	224.971,00	39.124,00	185.847,00
10.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	820.349,48	109.368,00	710.981,48
	Razem:	2.076.515,19	389.310,00	1.687.205,19
	Stan zadłużenia na 31.12.2019 r.	2.527.551,19		
	Rozchody (spłaty) w 2020 r.		451.036,00	
1.	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2020 r., z tego:	1.940.996,88		
1a.	<i>na wyprzedzające finansowanie</i>	<i>540.365,00</i>		
1b	<i>na planowany deficyt (400.070 i 1.000.561,88 zł)</i>	<i>1.400.631,88</i>		
1c	planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (projekt)	-		
2.	Planowane zadłużenie na dz. 31.12.2020 r.	4.017.512,07		

3.	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2021r., z tego:	3.535.931,06	
3a.	na wyprzedzające finansowanie	-	
3b.	na planowany deficyt	2.606.256,06	
3d.	planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (projekt)	929.675,00	
4.	Planowane rozchody (spłaty) w 2021 r.	929.675,00	-
5.	Umorzenie pożyczki	0,00	-
6.	Ogółem planowane zadłużenie na 31.12.2021 r.	6.623.768,13	



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

Załącznik Nr 3.3 do Uchwały Nr XXII/142/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r.

Zestawienie tabelaryczne długu publicznego na 31.12.2021 r.

L p.	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 01.01.2021 r.	Spłata zobow. w I kw. 2021.	Stan długu na dzień 31.03.2021	Spłaty zobow. w II kw. 2021 r.	Stan długu na dzień 30.06.2021	Spłaty zobow. w III kw. 2021 r.	Stan długu na dzień 30.09.2021	Spłaty zobow. w IV kw. 2021 r.	Stan na 31.12.2021 r.
1		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	170.960,71	14.220,00	156.740,71	14.220,00	142.520,71	14.220,00	128.300,71	14.220,00	114.000

2.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	BS Rojewo 2/I/R/2016	12.10.2 016	12.10.20 16 31.03.20 26	175.130,38 134-6	102.060,00	4.860,0 0	97.200,0 0	4.860,0 0	92.340,0 0	4.860,00	87.480,00	4.860,00	82.1
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi pow. Ściborze – Wybranowo) do posesji 18 Wybranowo	BS Rojewo 3/I/R/2016	17.10.2 016	17.10.20 16 31.03.20 26	377.349,00 134-7	219.870,00	10.470,00	209.400,00	10.470,00	198.930,00	10.470,0 0	188.460,00	10.470,0 0	177.1
4.	Budowa drogi asfaltowej wokół Kościoła w miejscowości Rojewice	BS Rojewo 2/I/R/2017	28.09.2 017	28.09.20 17 14.09.20 26	300.000,00 134-8	206.250,00	9.375,0 0	196.875,00	9.375,0 0	187.500,00	9.375,00	178.125,00	9.375,00	168.1
5.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	BS Rojewo 3/I/R/2017	07.11.2 017	07.11.20 17 16.10.20 26	313.000,00 134-9	224.971,00	9.781,0 0	215.190,00	9.781,0 0	205.409,00	9.781,00	195.628,00	9.781,00	185.1
6.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	BS Rojewo 2/I/R/2018	30.07.2 018	30.07.20 18 30.06.20 28	984.401,48 134-10	820.349,48	27.342,00	793.007,48	27.342,00	765.665,48	27.342,0 0	738.323,48	27.342,0 0	710.1
I.	Razem Kredyty poz. 1-6:				3.492.400,09	1.744.461,19	76.048,00	1.668.413,19	76.048,00	1.592.365,19	76.048,0 0	1.516.317,19	76.048,0 0	1.44
7.	Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	WFOŚiGW w Toruniu PB14038/G W-wo	09.09.2 014	09.09.20 14 31.01.20 21	128.025,04 260-15	5.334,00	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PB14034/OZ -sk	19.08.2 014	19.08.20 14 31.08.20 24	602.957,00	244.440,00	16.296,00	228.144,00	16.296,00	211.848,00	16.296,0 0	195.552,00	16.296,0 0	179.1

9.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PB17004/G W-wo	21.06.2 017	21.06.20 17 30.11.20 25	46.730,00 (wpływ 10.07.2017)	34.830,00	1.700,00	33.130,00	1.700,00	1.700,00	31.430,00	1.700,00	29.730,00	1.700,00	28
10	Wymiana źróź filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOSiGW w Toruniu PB17038/G W-in	19.12.2 017	19.12.20 17 31.12.20 26	65.000,00 (wpływ 29.12.2017)	47.450,00	1.950,00	45.500,00	1.950,00	1.950,00	43.550,00	1.950,00	41.600,00	1.950,00	39
II.	Razem pożyczki poz. 7-10:	-	-	-	1.857.438,81	332.054,00	25.280,00	306.774,00	19.946,00	19.946,00	286.828,00	19.946,00	266.882,00	19.946,00	246
II a	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo	WFOSiGW w Toruniu	...12.2 020	..12.2020 ..12.2030 wpływ ..12.2020										
II I	Zadłuż. na 31.12.2019 r. (Zobow. zac. do 31.12.2019r.)	-	-	-	5.349.938,90	2.076.515,19	101.328,00	1.975.187,19	95.994,00	95.994,00	1.879.193,19	95.994,00	1.783.199,19	95.994,00	1.6
IV	Planowane do zac. w 2020r.	-	-	-	-	1.940.996,88									
V					-	4.017.512,07									



PRZEWODNIKZAJĄCY RADY GMINY

Joanna Męka

