

Uchwała Nr XXXII/206/2021
Rady Gminy Rojewo
z dnia 25 listopada 2021 r.

**zmieniająca uchwałę 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 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.1) i 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 2021 r. poz. 305 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 2021 r. poz. 83) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXII/142/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotyczącej lat 2021 – 2031, zmienionej uchwałą Nr XXIII/147/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 stycznia 2021 r., uchwałą Nr XXV/158/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 25 marca 2021 r., uchwałą Nr XXVI/164/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 kwietnia 2021 r., uchwałą Nr XXVII/167/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 maja 2021 r., uchwałą Nr XXVIII/179/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 24 czerwca 2021 r., zarządzeniem nr 38/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 czerwca 2021 r., uchwałą Nr XXIX/183/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 lipca 2021 r., uchwałą Nr XXX/193/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 22 września 2021 r., uchwałą Nr XXXI/202/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 21 października 2021 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. Załącznik Nr 2 pn.: „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

1. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 1834.
2. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535 i poz. 1773.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXII/206/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 25 listopada 2021 r. zmieniającej uchwałę Nr XXII/142/2020 Rady Gminy Rojewo w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rojewo zawiera wszystkie wymogi wynikające z ww. ustawy, obejmuje okres od roku 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.

Wprowadzone zmiany do Załącznika Nr 1 – *Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego* dotyczą uaktualnienia danych roku 2021 w związku z wprowadzonymi zmianami do uchwały zmieniającej budżet Gminy Rojewo na 2021 rok, poprzez zmianę dochodów i wydatków budżetowych.

Zabezpieczono na 2022 r. limity na przedsięwzięcie pn. „Budowa i przebudowa obiektów rekreacyjnych w Rojewie, Jezuickiej Strudze i Rojewicach” w związku z rozstrzygniętym przetargiem i w celu podpisania umowy z Wykonawcą.

Szczegółowe dane znajdują się w załączniku Nr 1 – *WPF JST*, Nr 2 – *Wykaz przedsięwzięć do WPF* i w załączniku Nr 3 – *Objaśnienia do WPF* do niniejszej uchwały. Integralną część uchwały zmieniającej WPF stanowi ponadto: załącznik Nr 3.1 – *Rozchody budżetu*, Nr 3.2 – *Prognoza kwoty długu wg stanu na dzień 31.12.2021 r.* i Nr 3.3 – *Dług publiczny*.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXII/206/2021
z dnia 2021-11-25

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:						z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x				
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2					
Wykonanie 2018	21 255 285,49	2 275 501,00	184 661,99	5 900 307,00	7 154 990,05	5 534 808,00	2 493 778,38	205 017,38	126 586,14	36 587,74			
Wykonanie 2019	23 232 411,75	2 485 213,00	257 074,73	6 100 316,00	8 306 925,15	5 851 172,89	2 476 996,68	231 709,98	142 189,71	47 773,02			
Plan 3 kw. 2020	27 162 934,24	2 532 299,00	300 000,00	6 318 604,00	8 158 515,35	6 737 103,85	2 700 113,00	3 116 412,04	150 000,00	2 966 412,04			
Wykonanie 2020	26 385 399,75	2 460 123,00	127 012,96	6 343 604,00	9 145 843,71	6 857 481,88	2 759 189,49	1 451 334,20	180 215,01	1 270 479,04			
2021	31 636 435,96	2 548 199,00	223 177,66	7 253 796,00	9 268 669,96	7 713 796,37	2 959 086,00	4 628 797,97	215 416,68	4 412 741,29			
2022	25 304 893,87	2 663 009,87	300 000,00	7 828 902,00	7 180 526,00	7 180 526,00	3 136 633,00	72 490,00	0,00	0,00			
2023	25 802 135,00	2 651 146,00	300 000,00	7 695 594,00	7 867 191,00	7 288 234,00	3 324 831,00	0,00	0,00	0,00			
2024	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 788,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00			
2025	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 788,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00			
2026	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 788,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00			
2027	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 788,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00			
2028	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 788,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00			
2029	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 788,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00			
2030	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 788,00	7 506 881,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00			
2031	25 802 135,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	7 133 788,00	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. 666, 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 z działalnością wykonywaną budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x							
Wykonanie 2018	22 059 814,34	19 515 921,62	7 908 246,27	0,00	0,00	82 955,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 543 892,72	0,00	0,00
Wykonanie 2019	22 257 754,38	21 721 244,59	8 555 143,55	0,00	0,00	71 707,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536 509,79	536 509,79	5 000,00
Plan 3 kw. 2020	30 298 028,71	23 701 423,60	9 063 398,81	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 596 605,11	6 596 605,11	0,00
Wykonanie 2020	25 672 045,05	23 194 431,00	8 897 349,43	0,00	0,00	42 283,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 477 614,05	2 477 614,05	0,00
2021	34 968 635,10	26 914 866,18	10 294 065,86	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 053 768,92	8 053 768,92	700,00
2022	24 887 054,67	22 537 776,80	10 098 386,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 349 277,87	72 490,00	0,00
2023	25 245 362,29	22 683 440,29	10 199 350,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 561 922,00	0,00	0,00
2024	25 253 189,00	23 254 892,00	10 301 343,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998 297,00	0,00	0,00
2025	25 301 247,00	23 254 892,00	10 228 584,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 046 355,00	0,00	0,00
2026	25 382 740,00	23 254 892,00	10 433 156,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 848,00	0,00	0,00
2027	25 454 621,00	23 254 892,00	10 641 819,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 729,00	0,00	0,00
2028	25 509 215,52	23 354 892,52	10 854 655,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 154 323,00	0,00	0,00
2029	25 563 989,00	23 254 892,00	11 071 748,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 309 097,00	0,00	0,00
2030	25 565 862,00	23 254 892,00	11 293 183,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 310 970,00	0,00	0,00
2031	25 586 458,10	23 254 892,94	11 293 183,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 331 565,16	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			3.1	4		4.1	4.1.1				4.2	4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1							
Wykonanie 2018	-804 528,85	0,00	2 310 116,70	984 401,48	984 401,48	0,00	0,00	1 325 715,22	695 653,82							
Wykonanie 2019	974 657,37	0,00	875 526,45	0,00	0,00	0,00	0,00	875 526,45	875 526,45							
Plan 3 kw. 2020	-3 135 094,47	0,00	3 586 130,47	2 236 213,13	2 236 213,13	138 729,88	138 729,88	1 211 187,46	760 151,46							
Wykonanie 2020	713 354,70	0,00	1 844 417,34	494 500,00	494 500,00	138 729,88	138 729,88	1 211 187,46	698 626,75							
2021	-3 332 199,14	0,00	4 030 825,49	1 907 315,45	1 907 315,45	253 138,62	253 138,62	1 870 371,42	1 171 745,07							
2022	417 839,20	417 839,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2023	556 772,71	556 772,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2024	548 946,00	548 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2025	500 888,00	500 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026	419 395,00	419 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027	347 514,00	347 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	292 919,48	292 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029	238 146,00	238 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030	236 273,00	236 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2031	215 676,90	215 676,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	z tego:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne 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 ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	630 061,40	630 061,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 266,48	500 266,48	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	451 036,00	451 036,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	434 262,00	434 262,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	698 626,35	698 626,35	314 650,35	314 650,35	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	417 839,20	417 839,20	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	556 772,71	556 772,71	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	548 946,00	548 946,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 888,00	500 888,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	419 395,00	419 395,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	347 514,00	347 514,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	292 919,48	292 919,48	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	238 146,00	238 146,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	236 273,00	236 273,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	215 676,90	215 676,90	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
Lp	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 534 346,49	2 860 061,71		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 279 457,18	2 154 983,63		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	345 098,60	1 695 015,94		
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 634,55	3 089 551,89		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	92 771,81	2 216 281,85		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 694 627,07	2 694 627,07		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 118 694,71	3 118 694,71		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 243,00	2 547 243,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 243,00	2 547 243,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 243,00	2 547 243,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 243,00	2 547 243,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 447 242,48	2 447 242,48		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 243,00	2 547 243,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 243,00	2 547 243,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 243,00	2 547 243,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 242,06	2 547 242,06		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań 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 kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań 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	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
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,42%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,65%	4,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	11,15%	12,29%	x	x	x	x
2021	2,70%	2,18%	3,39%	8,85%	11,42%	TAK	TAK
2022	2,92%	16,41%	16,41%	5,80%	8,37%	TAK	TAK
2023	3,61%	17,91%	17,91%	8,13%	10,70%	TAK	TAK
2024	3,42%	14,13%	14,13%	12,57%	12,57%	TAK	TAK
2025	3,11%	14,07%	x	16,15%	16,15%	TAK	TAK
2026	2,68%	14,07%	x	10,97%	12,04%	TAK	TAK
2027	2,24%	14,02%	x	11,77%	12,85%	TAK	TAK
2028	1,94%	13,48%	x	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2029	1,65%	14,02%	x	14,87%	14,87%	TAK	TAK
2030	1,64%	14,02%	x	14,53%	14,53%	TAK	TAK
2031	1,53%	14,02%	x	13,97%	13,97%	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											
	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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	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 ustawy	środki 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	15 959,56	0,00	15 959,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	403 931,61	403 931,61	403 931,61	20 773,02	20 773,02	20 773,02	295 284,58	295 284,58	295 284,58	295 284,58	294 746,20	294 746,20
Plan 3 kw. 2020	416 306,45	416 306,45	399 900,07	2 299 572,04	2 299 572,04	2 299 572,04	525 491,86	525 491,86	525 491,86	525 491,86	509 085,48	509 085,48
Wykonanie 2020	363 624,48	363 624,48	337 218,10	15 657,04	15 657,04	15 657,04	296 405,03	296 405,03	296 405,03	296 405,03	286 832,89	286 832,89
2021	252 775,95	252 775,95	247 718,89	2 836 427,56	2 836 427,56	2 836 427,56	441 540,81	441 540,81	441 540,81	441 540,81	408 289,51	408 289,51
2022	0,00	0,00	0,00	72 490,00	72 490,00	72 490,00	70 486,00	70 486,00	70 486,00	70 486,00	48 126,00	48 126,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 978,00	3 978,00	3 978,00	3 978,00	3 978,00	3 978,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:			z tego:			Wydatki na splotę 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
Wykonanie 2018	18 775,95	15 959,56	15 959,56	23 464,52	4 688,57	18 775,95	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2019	109 308,87	109 308,87	20 773,02	323 455,03	299 016,16	24 438,87	0,00	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2020	4 194 408,88	4 194 408,88	2 839 937,04	485 386,07	427 066,02	58 320,05	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2020	534 969,73	534 969,73	330 307,39	485 386,07	427 066,02	58 320,05	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	3 511 476,75	3 511 476,75	2 509 270,10	649 744,86	504 821,23	144 923,63	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	2 336 336,87	2 336 336,87	72 480,00	2 468 822,87	132 486,00	2 336 336,87	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	2 256 526,13	0,00	0,00	2 288 204,13	31 678,00	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					

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emilowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						zobowiązania bieżące x	w tym:				
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	630 061,40	0,00	0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	461 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	30 474,93
Wykonanie 2020	434 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 106,00	x	0,00	0,00	34 974,83
2021	698 626,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 717,83
2022	385 890,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	406 772,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	333 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	285 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	203 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	131 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	77 249,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	22 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	20 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



PRZEWODNICZ CA RADY GMINY
Joanna Męka

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXII/206/2021
z dnia 2021-11-25

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)				12 245 716,12	649 744,86	2 468 822,87	2 288 204,13	0,00	5 406 771,86
1.a	- wydatki bieżące				1 152 842,39	504 821,23	132 486,00	31 678,00	0,00	668 985,23
1.b	- wydatki majątkowe				11 092 873,73	144 923,63	2 336 336,87	2 256 526,13	0,00	4 737 786,63
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:				12 085 035,77	586 484,44	2 408 822,87	2 260 504,13	0,00	5 253 791,44
1.1.1	- wydatki bieżące				992 162,04	441 540,81	70 486,00	3 978,00	0,00	516 004,81
1.1.1.2	"Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo", Nr RPKP.10.02.02-04-0058/18, współfinansowany z EFS w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020, Nr umowy UM_WR.433.1.057.2019 - poprawa wykształcenia	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2019	2021	659 375,61	210 239,58	0,00	0,00	0,00	210 239,58
1.1.1.3	Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo. Nr projektu: RPKP.09.03.02-04-0041/18 w ramach Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych RPO W K - P na lata 2014-2020, Nr umowy: UM_WR.433.1.305.2019 - Stworzenie dziennej formy usług opiekuńczych w postaci Klubu Seniora w Rojewo	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2021	220 362,43	193 341,23	0,00	0,00	0,00	193 341,23
1.1.1.4	"Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego" - RPKP.09.02.01-04-0010/20 realizowanego w ramach RPO W.K.-P na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej RPK.09.00.00-Solidarne społeczeństwo, Działanie RPKP.09.02.00 wyłącznie społeczne, Poddziałanie RPKP.09.02.01.Aktywne wyłączenie społeczne-współfinansowanej z EFS - aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	112 424,00	37 960,00	70 486,00	3 978,00	0,00	112 424,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 092 873,73	144 923,63	2 336 336,87	2 256 526,13	0,00	4 737 786,63
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 - Zelechlin - 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	144 923,63	0,00	0,00	0,00	144 923,63
1.1.2.4	Budowa i przebudowa obiektów rekreacyjnych w Rojewie, Jezuckiej Strudze i Rojewicach - Poprawa infrastruktury rekreacyjno-wypoczynkowej na terenie Gminy Rojewo	Urząd Gminy Rojewo	2021	2022	146 436,87	0,00	136 336,87	0,00	0,00	136 336,87
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

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						
1.2.2	- 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				160 680,35	63 280,42	62 000,00	27 700,00	0,00	152 980,42
1.3.1	- wydatki bieżące				160 680,35	63 280,42	62 000,00	27 700,00	0,00	152 980,42
1.3.1.1	Program priorytetowy "Czyste powietrze" - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Rojewo	2021	2022	30 000,00	23 000,00	7 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.2	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez budowanie 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
1.3.1.3	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	1 540,80	909,42	0,00	0,00	0,00	909,42
1.3.1.4	Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rojewo. Umowa DB21096/OZ-az z 16.09.2021 r., Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest - Wzrost ilości unieszkodliwionych odpadów zawierających azbest	Urząd Gminy Rojewo	2021	2023	120 500,00	37 800,00	55 000,00	27 700,00	0,00	120 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
Joanna Męka

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr XXXII/206/2021
Rady Gminy Rojewo
z dnia 25 listopada 2021 r.

OBJAŚNIENIA

do uchwały Nr XXXII/206/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 25 listopada 2021 r. zmieniającej uchwałę 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 oraz zgodnie z art. 227 niniejszej ustawy (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 305). WPF obejmuje lata 2021-2031, tj. rok budżetowy i lata następne, na które zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Dokument 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 w latach.

WPF została przygotowana w zakresie prognozy dotyczącej dochodów i wydatków oraz prognozy kwoty długu do 2031 roku, tj. do końca terminu spłaty zaciągniętych 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,
- prognoza kształtowania się dochodów i wydatków umożliwiają spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku oraz umożliwiają określenie wysokości środków, które mogą być przeznaczone jako udział własny na zadania majątkowe.

Dane objęte WPF, tj. dochody i wydatki prognozują się w oparciu o dane z wykonania budżetu za ostatnie 2 lata i wykonanie budżetu Gminy w roku 2020. Spłaty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi w artykule 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2020 r. (na etapie projektu budżetu na 2021 rok) wynosiła 4.017.512,07 zł:

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

Ostateczną realizację budżetu Gminy za 2020 rok przedstawiają poniższe dane:

Dochody budżetowe planowane po zmianie w kwocie **26.792.697,88 zł** wykonano w wysokości **26.385.399,75 zł**, z czego dochody bieżące plan **25.306.654,68. zł**, a wykonanie **24.934.065,55 zł**. Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie **1.486.043,20 zł** zrealizowano w wysokości **1.451.334,20 zł**, z tego dochody ze sprzedaży mienia w kwocie **180.215,16 zł** (plan **181.009,16 zł**).

Wydatki budżetowe zaplanowane po zmianach w kwocie **28.631.055,40 zł** zrealizowano w wysokości **25.672.045,05 zł**, z tego wydatki bieżące plan **24.812.561,55 zł**, a realizacja **23.194.431,00 zł**.

Wydatki majątkowe na dzień 31 grudnia 2020 r. po zmianach zaplanowano w kwocie **3.818.493,75 zł**, a realizacja na koniec roku budżetowego stanowiła wielkość **2.477.614,05 zł**.

Wynik finansowy budżetu planowano z deficytem **1.838.357,52 zł**, gdzie wykonanie na dzień 31 grudnia 2020 r. zamknęło się kwotą nadwyżki **713.354,70 zł**.

Przychody budżetu pochodzące z kredytów i pożyczek, które na dzień 31 grudnia 2020 r. planowane były do zaciągnięcia w kwocie **939.476,18 zł** zrealizowano w kwocie **494.500,00 zł**, w tym na wyprzedzające finansowanie w kwocie **314.650,35 zł**.

Rozchody budżetu zaplanowane na 2020 rok w kwocie **451.036,00 zł**, na dzień 31 grudnia 2020 r. kasowo wykonano w wysokości **434.262,00 zł**, a niekasowo

w wysokości **16.774,00 zł** (rozchody dotyczące 2020 r.). Pozostała kwota **5.334,00 zł** dotyczy umorzenia rozchodów 2021 r.

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 na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniósł zgodnie z wyliczeniem jak niżej kwotę **2.565.681,19 zł**,

w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie **314.650,35 zł**.

Kwota długu obliczona na dzień 31.12.2020 r. stanowi **2.565.681,19 zł**:

1. Kwota długu na dzień	<u>31.12.2019 r.</u>	<u>- 2.527.551,19 zł</u>
- przychody (kredyty i pożyczki) 2020 r.	-	494.500,00 zł
- rozchody w 2020 r.	-	434.262,00 zł
- umorzenie pożyczek	-	22.108,00 zł
- stan długu na 31.12.2020 r.	-	<u>2.565.681,19 zł</u>

Budżet na 2021 rok

Dochody budżetowe po zmianie zaplanowano w kwocie **31.636.435,96 zł**, z czego dochody bieżące stanowią plan **27.007.637,99 zł**. Dochody majątkowe po zmianie zaplanowano w wysokości **4.628.797,97 zł**, w tym ze sprzedaży majątku i składników majątkowych w wysokości **215.416,68 zł**.

Opracowując budżet 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. po zmianie w kwocie **7.253.796,00 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** (uwaga po kolejnej zmianie **4.029.116,00 zł**).

Zgodnie z pismem z dnia 09 lutego 2021 r. Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej subwencja oświatowa na 2021 rok uległa zmniejszeniu o kwotę **22.719,00 zł**.

Na podstawie decyzji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST5.4751.10.2021.6g z dnia 16.09.2021 r. subwencję oświatową zwiększono o kwotę 10.500 zł i po tej zmianie subwencja oświatowa wynosi 4.029.116,00 zł,
d) część uzupełniająca – **416.990,00 zł** (ST3.4751.5.2021 z 29.10.2021 r.).

2) Podatek dochodowy od osób fizycznych na 2021 r. (PIT) - **2.548.199,00 zł** [wskaznik 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. oraz zwiększono na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.3120.1.31.2021 z dnia 15 lutego 2021 r. o kwotę 1.500,00 zł w dziale 750, rozdział 75011, § 2010.

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. Dotacja ta nie uległa zmianie.

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 na etapie projektu o kwotę **530.421,00 zł**, z tego część oświatowa wyższa pierwotnie 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

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.

Subwencja oświatowa pismem MF, F i PR w lutym 2021 r. uległa zmniejszeniu o kwotę **22.719,00 zł** i wynosi po zmianie **4.018.616,00 zł.**

Po zmianie na podstawie decyzji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST5.4751.10.2021.6g z dnia 16.09.2021 r. subwencja oświatowa zwiększona o kwotę **10.500 zł** wynosi **4.029.116,00 zł.**

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.**

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

Z kolei pozostałe dochody bieżące zaplanowane w wysokości **7.113.796,37 zł** są wyższe od wykonanych za 2020 r. o kwotę **856.314,49 zł**, w tym z podatku od nieruchomości wpływy w wysokości **2.959.088,00 zł** zaplanowano wyższe o kwotę **199.898,51 zł.** Wzrost ten wynika z założeń do projektu budżetu określony zarządzeniem Nr 70/2020 Wójta Gminy Rojewo z dnia 3 września 2020 r., gdzie zaplanowano wzrost o 6% w podatku od nieruchomości od stosunku do roku 2020 z uwzględnieniem obowiązujących przepisów oraz w związku z przewidywanym wzrostem dochodów podatku od nieruchomości od budowl (wzrost wartości budowl).

Dochody majątkowe po zmianie zaplanowane w wysokości **4.628.797,97 zł** pochodzą z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich

W rozdziale ww. po zmianie zaplanowano środki w kwocie **463.242,46 zł** pochodzące z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, z tego:

Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, z tego:

- 1) **314.650,35 zł** (§ 6207) jako dochody majątkowe z PROW w związku z realizacją w roku 2020 zadania majątkowego pn. „**Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo**” z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, na które zaciągnięta została pożyczka na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w 2020 r.,
- 2) **12.507,11 zł** (§ 6207) dochody majątkowe z PROW tytułem rozliczenia pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania „**Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo**” (środki po stronie wydatków przeznaczono na inne zadania majątkowe w 2021 r.),
- 3) **136.085,00 zł** (§ 6207) jako dochody majątkowe z PROW na zadania planowane do realizacji w 2021 r., z tego:
 - a) „**Budowa i przebudowa obiektów rekreacyjnych w Rojewie, Jezuickiej Strudze i Rojewicach**” – kwota dofinansowania **72.490,00 zł**. Projekt realizowany na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr 01183-6935-UM0211690/20 zarejestrowanej w rejestrze UM pod nr WS-I.L.052.8.132.1830.2020 z dnia 16.08.2021 r. pomiędzy Gminą Rojewo a Województwem Kujawsko-Pomorskim z siedzibą w Toruniu. Projekt realizowany w ramach Poddziałania *Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność* w ramach Działania *Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER* objętego programem w zakresie rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej lub kulturalnej.
 - b) „**Budowa boiska sportowego w Rojewicach**” – kwota dofinansowania **63.595,00 zł**. Zadanie będzie realizowane z udziałem dofinansowania w ramach Poddziałania 19.2 *Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność objętego PROW na lata 2014-2020*. Zgodnie z pismem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego Departament Rozwoju Obszarów Wiejskich w Toruniu, w dniu 23 kwietnia 2021 r. została podpisana umowa o przyznaniu pomocy Nr 01126-6935-UM0211691/20 zarejestrowana w rejestrze UM pod

UM0211691/20 zarejestrowana w rejestrze UM pod nr WS-I-L.052.8.123.1692.2020 pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim z siedzibą w Toruniu a Gminą Rojewo na ww. zadanie.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

W rozdziale 60016 ujęto po zmianie dochody w wysokości 1.053.475,00 zł, które pochodzą z dofinansowania zadania pn. „**Budowa drogi gminnej nr 150207C Rojewo-Wybranowo od km 0+000,00 do km 2+513,93**” z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Środki przyznane Gminie wprowadzono do budżetu na podstawie zatwierdzonej przez Prezesa Rady Ministrów listy rankingowej w ramach naboru nr 1/2020/FDS, przy czym kwota dofinansowania stanowi 50% planowanych całkowitych kosztów inwestycji w związku z rozstrzygniętym przetargiem na zadanie koszty ogółem uległy obniżeniu i tym samym zmniejszeniu ulega dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (50% wydatków na rzecz Wykonawcy i Inspektora nadzoru). W dniu 6 września 2021 r. została podpisana umowa Nr 81G/1/2021/RFRD pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Rojewo na kwotę 1.053.475,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planuje się do pozyskania w tym rozdziale tytułem **dochodów majątkowych** łącznie kwotę **187.640,00 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 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 **123.185,10 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 64.900,00 zł, z tego kwota – **55.165,00 zł** stanowi dofinansowanie 85% w formie dotacji z W K-P, (9.735,00 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).

Na podstawie aneksu nr 4 z dnia 16.08.2021 r. do umowy partnerskiej Nr WCF-I.433.UE.307/2017 z dnia 27.06.2017 r. zwiększono limit o kwotę 33.915,00 zł na zakup infrastruktury technicznej (poz. 1 ww).

Dział 750 – Administracja publiczna

Dochody w dziale 750 stanowią **19.839,35 zł**, z tego przypada na:

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

Dochody ze sprzedaży poprzedniego pojazdu służbowego będącego własnością Gminy – **18.800,00 zł**. Jest to wartość netto, jaką uzyskano w wyniku przetargu nieograniczonego sprzedaży pojazdu.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Dochody pochodzące ze sprzedaży składników majątkowych (kontener) w kwocie **1.039,35 zł**

Dział 758 – Różne rozliczenia

Kwota dochodów majątkowych w tym dziale stanowi **522.838,73 zł**, z czego przypada na:

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Dochody pochodzące ze zwiększenia planu dotacji celowych w dziale 758, rozdział 75814 §6330 w kwocie **22.838,73 zł** – zwrot części środków funduszu sołectkiego realizowanego w roku 2020 na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.53.2021 z dnia 13 sierpnia 2021 r.

Rozdział 75816 – Środki do rozliczenia

Dochody pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych **500.000,00 zł** – pismo Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3111.4.62.2021 z dnia 6 kwietnia 2021 r. (wpl. 13.04.2021 r.) w odpowiedzi na wniosek złożony do Prezesa Rady Ministrów za pośrednictwem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego

o uzyskanie środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla jednostek samorządu terytorialnego. Środki przyznano na zadanie pn. „**Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Rojewie**”.

Rojewie”.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Łącznie planowana kwota dochodów w tym rozdziale wynosi **2.258.577,33 zł.**

1) 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.431.1.314.2020 z dnia 15 września 2020 r. W roku budżetowym 2020 złożono wniosek do instytucji zarządzającej o przesunięcie terminu realizacji zadania. Na podstawie podpisanego Aneksu Nr 1 do umowy zawartej pomiędzy Samorządem Województwa Kujawsko – Pomorskiego a Gminą przesunięto termin realizacji zadania do 31 grudnia 2021 r. (Plan nakładów na sfinansowanie ww. inwestycji wynosi 3.045.216,25 zł).

2) Dochody w wysokości **8.577,33 zł** pochodzące ze sprzedaży składników majątkowych (złomowanie instalacji grzewczej z budynków nr 105 i 111 wchodzących w skład Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rojewie, sprzedaż pieców).

Wydatki budżetowe ogółem zaplanowane po zmianie w kwocie **34.968.635,10 zł** dotyczą: wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **26.914.866,18 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **8.053.768,92 zł.**

W wydatkach bieżących na 2021 r. uwzględniono 6% wzrost wydatków na wynagrodzenia nauczycieli od 1 września 2019 r. oraz środki na wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniającego, w związku z wejściem w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. odpowiednich

zatrudniającego, w związku z wejściem w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. odpowiednich przepisów oraz uwzględniono wzrost najniższego wynagrodzenia z kwoty 2.600,00 zł do 2.800,00 zł z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **8.053.768,92 zł** są zgodne z załącznikiem „Zadania inwestycyjne na 2021 r.” do uchwały zmieniającej budżet Gminy Rojewo na 2021 rok.

Wynik budżetu na 2021 r. stanowi planowany deficyt po zmianie w wysokości **3.332.199,14 zł**, który pokryty będzie z planowanych kredytów i pożyczek w kwocie **1.907.315,45 zł**, przychodami z rozliczenia środków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, tj. **24.051,79 zł** (§905) i **229.086,83 zł** (§906) oraz tzw. wolnymi środkami w wysokości **1.171.745,07 zł** wynikającymi z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Przychody budżetu na rok 2021 po zmianie zostały zaplanowane w kwocie **4.030.825,49 zł**. Przychody pochodzą z kredytów i pożyczek w kwocie **1.907.315,45 zł** na pokrycie deficytu, z przychodów z rozliczenia środków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, tj. w kwocie **24.051,79 zł** (§905) i **229.086,83 zł** (§906) oraz z tzw. wolnych środków w wysokości **1.870.371,42 zł** wynikających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody budżetu dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek na rok 2021 zostały zaplanowane w kwocie **698.626,35 zł**, w tym kwota **383.976,00 zł** dotyczy zobowiązań wcześniej zaciągniętych wg harmonogramów spłat i **314.650,35 zł** na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego w 2020 roku pn. „**Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo**”.

„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo”.

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.

W związku z powyższym uchwałą nr XXIII/146/2021 w dniu 28 stycznia 2021 r. wprowadzono przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp (środki pochodzące z budżetu UE), które Gmina otrzymała na realizację projektów. Na dzień 31 grudnia 2020 r. na rachunku budżetu pozostały środki w łącznej kwocie **229.086,83 zł**, z tego z *Projektu pn.:*

- 1) „Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo” – kwota 126.772,64 zł,
- 2) „Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo” – kwota 102.314,19 zł.

Środki te wprowadzono do budżetu 2021 r. zgodnie z obowiązującymi przepisami po stronie przychodów (§906), na podstawie art. 217 ust. 2 pkt 8 ufp.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2021 r. wynosi **3.774.370,29 zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

1. Kwota długu na dzień <u>31.12.2020 r.</u>	– 2.565.681,19 zł
– planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2021 r.	– 1.907.315,45 zł
– planowane rozchody w 2021 r.	– 698.626,35 zł
– planowany stan długu na <u>31.12.2021 r.</u>	– <u>3.774.370,29 zł</u>

Planowana nadwyżka operacyjna na etapie projektu budżetu na rok 2021 stanowiła jedynie 105.256,72 zł. W porównaniu do planowanej na rok 2020 była niższa o kwotę 283.283,61 zł. Obecnie po wprowadzonych zmianach wynosi 92.771,81 zł. Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o kondycji finansowej gminy i ma wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (pożyczki na wyprzedzające finansowanie z BGK), obliczanego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, ustalony

w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat, czyli na 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.

budżetu na kolejny rok.

Pomimo tego, że planowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2021 r. w stosunku do planowanych dochodów ogółem wynosi **11,93%** (3.774.370,29zł/31.636.435,96zł) 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.

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 do danych roku 2020 (COVID-19):

W związku ze zmianą rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381) w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały (strona 10 – Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych) w kolumnie 10.11 kwota wydatków bieżących podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań wynosi **34.974,83 zł.**

Dodatkowe objaśnienie do danych roku 2021 (COVID 19):

W związku ze zmianą rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381) w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały (strona 10 – Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych) w kolumnie 10.11 kwota wydatków bieżących podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań wynosi **9.717,83 zł.**

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% 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

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 umożliwiający 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.

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 **649.744,86 zł** dotyczący:

1. Wydatków bieżących – limit przeznaczony na utrzymanie realizacji projektów i trwałości projektu realizowanego w 2015 r. – kwota **504.821,23 zł**, z tego:

1) Realizacja projektów – 503.911,81 zł:

a) „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – 909,42 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 **210.239,58 zł,**

c) „Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo – projekt w ramach RPO WK – P na lata 2014 – 2020 – kwota **193.341,23 zł,**

d) Program priorytetowy „Czyste powietrze” – 23.000,00 zł – poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych,

e) „Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego” – limit w wysokości **37.960,00 zł** przeznaczony będzie na Program

Nr RPKP.09.02.01-04-0010/20 realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej RPKP.09.00.00-, Solidarne społeczeństwo, Działanie RPKP.09.02.00 Wyłączenie społeczne, Poddziałanie RPKP.09.02.01. Aktywne wyłączenie społeczne współfinansowanej

z Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem projektu jest aktywizacja społeczno - zawodowa i aktywizacja o charakterze środowiskowym mieszkańców Gminy. Program realizowany będzie w latach 2021 – 2023 przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

f) „Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rojewo” – limit na 2021 r. – **37.800 zł** na podstawie umowy z WFOŚiGW w Toruniu nr DB21096/OZ-az z dnia 16.09.2021 r. w ramach Programu priorytetowego „Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest”. Celem Programu jest wzrost ilości unieszkodliwionych odpadów zawierających azbest.

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 **144.923,63 zł**

„*Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0*” – 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) na podstawie umowy partnerskiej nr WCF-I.433.UE.307/2017 z dnia 27.06.2017 r..

Rok 2022

Limit określony na ten rok po zmianie to kwota **2.468.822,87 zł** przypadający na:

1. Wydatki bieżące – kwota **132.486,00 zł**, z tego:

1) limit przeznaczony na Program priorytetowy „**Czyste powietrze**” – **7.000,00 zł** – poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych,

2) „**Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego**” – limit w wysokości **70.486,00 zł** przeznaczony będzie na kontynuację Programu Nr RPKP.09.02.01-04-0010/20 realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata

ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej RPKP.09.00.00-, Solidarne społeczeństwo, Działanie RPKP.09.02.00 Wyłączenie społeczne, Poddziałanie RPKP.09.02.01. Aktywne wyłączenie społeczne współfinansowanej z Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem projektu jest aktywizacja społeczno - zawodowa i aktywizacja o charakterze środowiskowym mieszkańców Gminy.

3) „Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rojewo” – limit na 2021 r. – **55.000 zł** na podstawie umowy z WFOŚiGW w Toruniu nr DB21096/OZ-az z dnia 16.09.2021 r. w ramach Programu priorytetowego „Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest”. Celem Programu jest wzrost ilości unieszkodliwionych odpadów zawierających azbest.

2. Wydatki majątkowe – kwota 2.336.336,87 zł, z tego:

1) „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 wnioski 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

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 2022.

2) „Budowa i przebudowa obiektów rekreacyjnych w Rojewie, Jezuickiej Strudze i Rojewicach” – limit **136.336,87 zł**. Umowa o przyznaniu pomocy

Nr 01183-6935-UM0211690/20 z dnia 16.08.2021 r. z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020 w wysokości **72.490,00 zł**.

Realizacja operacji w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczeństwo” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie „Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej lub kulturalnej”. Cel działania: zwiększenie atrakcyjności Gminy Rojewo w oczach turystów i mieszkańców poprzez budowę i przebudowę obiektów rekreacyjnych w Rojewie, Jezuickiej Strudze i Rojewicach.

Rok 2023

Limit określony na ten rok wynosi **2.288.204,13 zł**, z tego na

1. **Wydatki bieżące** – limit **31.678,00 zł** na:

1) „**Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego**” – limit w wysokości **3.978,00 zł** przeznaczony na kontynuację Programu

Nr RPKP.09.02.01-04-0010/20 realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej RPKP.09.00.00-, Solidarne społeczeństwo, Działanie RPKP.09.02.00 Wyłączenie społeczne, Poddziałanie RPKP.09.02.01. Aktywne wyłączenie społeczne współfinansowanej z Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem projektu jest aktywizacja społeczno - zawodowa i aktywizacja o charakterze środowiskowym mieszkańców Gminy.

2) „**Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rojewo**” – limit na 2023 r. – **27.700 zł** na podstawie umowy z WFOŚiGW w

zł na podstawie umowy z WFOŚiGW w Toruniu nr DB21096/OZ-az z dnia 16.09.2021 r. w ramach Programu priorytetowego „Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest”. Celem Programu jest wzrost ilości unieszkodliwionych odpadów zawierających azbest.

- 2. Wydatki majątkowe** – kwota limitu **2.256.526,13 zł** - „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 NFOŚiGW. Zachodzą te same przesłanki, jak przy przedsięwzięciu opisanym w roku 2022.



PRZEWOLNICZKA RADY GMINY
Joanna Mąka

Objasnienia do WPF na lata 2021 – 2031 dotyczące pkt IV objaśnień – rozchody budżetu
Spłaty zobowiązań (saldo pozostaje na dzień 01.01.2021 r.) oraz planowane do zaciągnięcia w 2021 r. **Zał. Nr 3.1 do Uchwały Nr XXXIII/206/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 25 listopada 2021 r.**

Pożyczka/kredyt	Rok zaciągnię- zobow.	Saldo na 01.01.2021 r.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
			11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1. Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	2015	170.960,71	56.880,00	56.880,00	57.200,71	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Budowa PSZOK w Rojewie	2014	244.440,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	48.888,00	-	-	-	-	-	-	-
3. Przebudowa drogi gminnej Wybranowo do posesji nr 18	2016	219.870,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	10.470,00	-	-	-	-	-
4. Przebudowa drogi gminnej Płonkowo-Dobiesławice	2016	102.060,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	4.860,00	-	-	-	-	-
5. Budowa stacji wodociągowej w Liszkowicach	2017	34.830,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	7.630,00	-	-	-	-	-	-
6. Wymiana zbiór filtrac. w filtrach do uzdatn. wody SUW w Rojewie	2017	47.450,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	8.450,00	-	-	-	-	-
7. Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	2017	206.250,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	18.750,00	-	-	-	-	-
8. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – II etap	2017	224.971,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	29.351,00	-	-	-	-	-
9. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – II etap	2018	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	-	-	-
10. Zobowiązania zaciągnięte w 2020 r.	-	494.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10a. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo - rozbudowa WFOSIGH	2020	179.849,65	1.914,65	1.914,65	22.476,00	22.476,00	22.476,00	22.476,00	22.476,00	22.476,00	22.476,00	20.603,00	-
10b. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo - rozbudowa BGK w/wypr. im.	2020	314.650,35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Razem planow. do zac. zobow. w 2021 r., w tym:	-	1.907.315,45	-	31.948,55	150.000,00	215.670,00	215.670,00	215.670,00	215.670,00	215.670,00	215.670,00	215.670,00	215.676,90
11a. Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobow. (zan. i budżet 2021r.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Planowane spłaty	-	698.626,35	417.839,20	417.839,20	556.772,71	548.946,00	500.888,00	419.395,00	347.514,00	292.919,48	238.146,00	236.273,00	215.676,90
13. DEŁUG PUBLICZNY - 31.12.2020r.	-	3.774.370,29	3.356.531,09	3.356.531,09	2.799.758,38	2.250.812,38	1.749.924,38	1.330.529,38	983.015,38	690.095,90	451.949,90	215.676,90	-
14. Planow. zadłużenie - 31.12.2021 r. (poz. 11 i 13)	-	4.472.996,64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Rozchody w 2021 r.	-	698.626,35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Planow. dług publiczny 31.12.2021r.	-	3.774.370,29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Załącznik Nr 3.2 do
Uchwały Nr XXXII/206/2021 Rady Gminy Rojewo
z dnia 25 listopada 2021 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 31.12.2021r.
		3	4	5
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	170.960,71	56.880,00	114.080,71
2.	Pożyczka z WFOSiGW na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo”	244.440,00	65.184,00	179.256,00
3.	Zobowiązania zaciągnięte w 2016 r.:	-	-	-
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od dr. pow. Sciborze – Wybr.) do posesji nr 18 Wybranowo	219.870,00	41.880,00	177.990,00
4.	Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo	102.060,00	19.440,00	82.620,00
5.	Zobowiązania zaciągnięte w 2017 r.:	-	-	-
5.	Pożyczka – Budowa sieci wodociągowej w Liszkowicach	34.830,00	6.800,00	28.030,00
6.	Pożyczka – Wymiana ziół filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody SUW w Rojewie	47.450,00	7.800,00	39.650,00
7.	Kredyt – Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	206.250,00	37.500,00	168.750,00
8.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	224.971,00	39.124,00	185.847,00
9.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	820.349,48	109.368,00	710.981,48
	Razem:	2.071.181,19	383.976,00	1.687.205,19
	Stan zadłużenia na 01.01.2020 r.	2.527.551,19		
	Rozchody (spłaty) w 2020 r.		434.262,00	
	Umorzenie pożyczki (operacje niekasowe w 2020r.)		16.774,00	
1.	Zobowiązania zaciągnięte w 2020 r., z tego:	494.500,00		
1a.	na wyprzedzające finansowanie	314.650,35		
1b	na planowany deficyt	179.849,65		
1c	planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (projekt)	-		
2.	Zadłużenie na dz. 31.12.2020 r.	2.565.681,19		
3.	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2021r., z tego:	1.907.315,45		
3a.	na wyprzedzające finansowanie	-		
3b.	na planowany deficyt	1.907.315,45		
3d.	planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (projekt)	-		
4.	Planowane rozchody (spłaty) w 2021 r.		698.626,35	
5.	Umorzenie pożyczki		-	
6.	Ogółem planowane zadłużenie na 31.12.2021 r.	4.472.996,64	3.774.370,29	



PRZEWODNICZA CA RADY GMINY
Joanna Męka



Załącznik Nr 3.3 do uchwały Nr XXXII/206/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 25 listopada 2021 r.

Zestawienie tabelaryczne długu publicznego na 31.12.2021 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 01.01.2021 r.	Spłata zobowiąz. w I kw. 2021.	Stan długu na	Spłaty	Stan długu na	Spłaty	Stan długu na	Spłaty	Stan długu na
								31.03.2021	zobow. w II kw. 2021 r.	30.06.2021	zobow. w III kw. 2021 r.	30.09.2021	zobow. w IV kw. 2021 r.	31.12.2021
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice gmina Rojewo	3 BGK 15/2643 15/2644	08.10.2015	08.10.2015 31.12.2023	426.920,71 134-4 134-5	170.960,71	14.220,00	156.740,71	14.220,00	142.520,71	14.220,00	128.300,71	14.220,00	114.080,71

w złotych

2.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	BS Rojewo 2/I/R/2016	12.10.2016	12.10.2016	31.03.2026	175.130,38 134-6	102.060,00	4.860,00	97.200,00	4.860,00	92.340,00	4.860,00	87.480,00	4.860,00	82.620,00
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi pow. Sciborze – Wybranowo) do posesji 18 Wybranowo	BS Rojewo 3/I/R/2016	17.10.2016	17.10.2016	31.03.2026	377.349,00 134-7	219.870,00	10.470,00	209.400,00	10.470,00	198.930,00	10.470,00	188.460,00	10.470,00	177.990,00
4.	Budowa drogi asfaltowej wokół Kosiola w miejscowości Rojewice	BS Rojewo 2/I/R/2017	28.09.2017	28.09.2017	14.09.2026	300.000,00 134-8	206.250,00	9.375,00	196.875,00	9.375,00	187.500,00	9.375,00	178.125,00	9.375,00	168.750,00
5.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	BS Rojewo 3/I/R/2017	07.11.2017	07.11.2017	16.10.2026	313.000,00 134-9	224.971,00	9.781,00	215.190,00	9.781,00	205.409,00	9.781,00	195.628,00	9.781,00	185.847,00
6.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	BS Rojewo 2/I/R/2018	30.07.2018	30.07.2018	30.06.2028	984.401,48 134-10	820.349,48	27.342,00	793.007,48	27.342,00	765.665,48	27.342,00	738.323,48	27.342,00	710.981,48
I.	Razem Kredyty poz. 1-6:					2.576.801,57	1.744.461,19	76.048,00	1.668.413,19	76.048,00	1.592.365,19	76.048,00	1.516.317,19	76.048,00	1.440.269,19
7.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PBI/4034/OZ-sk	19.08.2014	19.08.2014	31.08.2024	602.957,00 260-11	244.440,00	16.296,00	228.144,00	16.296,00	211.848,00	16.296,00	195.552,00	16.296,00	179.256,00
8.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PBI/7004/GW-wo	21.06.2017	21.06.2017	30.11.2025	46.730,00 260-18	34.830,00	1.700,00	33.130,00	1.700,00	31.430,00	1.700,00	29.730,00	1.700,00	28.030,00
9.	Wymiana złoź filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOSiGW w Toruniu PBI/7038/GW-in	19.12.2017	19.12.2017	31.12.2026	65.000,00 260-19	47.450,00	1.950,00	45.500,00	1.950,00	43.550,00	1.950,00	41.600,00	1.950,00	39.650,00
10.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PN20006/OW-osz	23.12.2020	29.12.2022	30.11.2030	179.849,65 260-20	179.849,65	-	179.849,65	-	179.849,65	-	179.849,65	-	179.849,65
11.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo	BGK PROW-07.2.2-11-01388-04	16.10.2020	28.12.2020		314.650,35 260-21	314.650,35	-	314.650,35	-	314.650,35	-	314.650,35	-	314.650,35
II.	Razem pożyczki poz. 7-11:					1.209.187,00	821.220,00	19.946,00	801.274,00	19.946,00	781.328,00	19.946,00	761.382,00	19.946,00	741.436,00
III.	Zadłuż. na 31.12.2020 r. (Zobow. zac. do 31.12.2020r.)					3.785.988,57	2.565.681,19	95.994,00	2.469.687,19	95.994,00	2.373.693,19	95.994,00	2.277.699,19	95.994,00	2.181.705,19
IV.	Planowane do zac. w 2021r.					-	1.907.315,45	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Planowane do zac. w 2021r.					-	4.472.996,64	-	-	-	-	-	-	-	-
VI.	Rozchody 2021 r.					-	698.626,35	-	-	-	-	-	-	-	-
VII.	Planow. zadł. na 31.12.2021r.					-	3.774.370,29	-	-	-	-	-	-	-	-



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Męka

