

Uchwała Nr XXXIV/216/2021
Rady Gminy Rojewo
z dnia 29 grudnia 2021 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) 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 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. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rojewo na lata 2022-2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2033, 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 przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

4. 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 2021 r. traci moc Uchwała Nr XXII/141/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotycząca lat 2021 – 2031.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.



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 XXXIV/216/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2021 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. Projekt uchwały w sprawie WPF lub jej zmiany zarząd j.s.t. przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej: regionalnej izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu j.s.t. 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 2022 do 2033 – zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały. Podyktowane jest to planowanymi spłatami i planowanym zaciągnięciem zobowiązań finansowych, których okres spłat obejmuje lata 2022 – 2033.

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 do WPF.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka



Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIV/216/2021
z dnia 2021-12-29

Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:		w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		w tym:			
								docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x, 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości
Wykonanie 2015	15 904 053,83	14 943 067,14	1 520 512,00	235 035,41	5 566 882,00	3 170 662,77	4 449 974,96	1 953 849,77	960 986,69	100 700,01	860 286,68		
Wykonanie 2016	18 838 222,24	18 602 111,95	1 608 825,00	202 137,88	5 615 082,00	6 423 522,35	4 452 644,72	1 911 844,98	236 110,29	89 306,31	146 803,98		
Wykonanie 2017	20 839 745,37	20 453 865,09	1 947 194,00	141 325,49	5 795 849,00	7 198 778,50	5 370 718,10	2 286 534,39	365 880,28	88 835,28	297 045,00		
Wykonanie 2018	21 255 285,49	21 050 268,11	2 275 501,00	184 661,99	5 900 307,00	7 154 990,05	5 534 808,00	2 493 778,36	205 017,38	126 566,14	36 587,74		
Wykonanie 2019	23 232 411,75	23 000 701,77	2 485 213,00	257 074,73	6 100 316,00	8 306 925,15	5 851 172,89	2 476 998,68	231 709,98	142 189,71	47 773,02		
Wykonanie 2020	26 385 399,75	24 934 065,55	2 480 123,00	127 012,96	6 343 604,00	9 146 843,71	6 657 481,88	2 759 189,49	1 451 334,20	180 215,01	1 270 479,04		
Plan 3 kw. 2021	29 502 509,23	24 873 711,26	2 548 199,00	223 177,66	6 836 806,00	7 806 111,32	7 459 417,28	2 959 088,00	4 628 797,97	215 416,68	4 412 741,29		
Wykonanie 2021	29 502 509,23	24 873 711,26	2 548 199,00	43 177,66	7 253 796,00	7 806 111,32	7 222 427,28	2 959 088,00	4 628 797,97	215 416,68	4 412 741,29		
2022	26 440 555,00	21 477 425,00	2 400 538,00	251 595,00	6 609 426,00	4 390 399,00	7 825 467,00	3 227 338,00	4 963 130,00	140 000,00	4 750 000,00		
2023	22 962 943,00	20 762 943,00	2 651 146,00	300 000,00	7 695 564,00	2 627 999,00	7 488 234,00	3 324 831,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00		
2024	23 768 210,13	21 511 684,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	2 968 688,00	7 381 530,00	3 524 320,00	2 256 526,13	0,00	2 256 526,13		
2025	21 660 280,00	21 660 280,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	2 968 688,00	7 530 126,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00		
2026	21 627 300,00	21 627 300,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	2 968 688,00	7 497 146,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00		
2027	21 627 300,00	21 627 300,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	2 968 688,00	7 497 146,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00		
2028	21 627 300,00	21 627 300,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	2 968 688,00	7 497 146,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00		
2029	21 627 300,00	21 627 300,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	2 968 688,00	7 497 146,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00		
2030	21 627 300,00	21 627 300,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	2 968 688,00	7 497 146,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00		
2031	21 645 300,00	21 645 300,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	2 968 688,00	7 515 146,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00		

za organ stanowiący Joanna Elżbieta Mięka
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.01.03

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:		
			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
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		
2032	21 645 300,00	21 645 300,00	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	2 968 688,00	7 515 146,00	3 524 320,00	0,00	0,00	0,00		
2033	21 645 286,12	21 645 286,12	2 704 169,00	300 000,00	8 157 297,00	2 968 688,00	7 515 132,12	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 2010 r. poz. 889, 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. 3 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
Wykonanie 2015	15 639 254,75	13 884 598,62	6 967 800,65	0,00	0,00	81 754,59	81 754,59	0,00	0,00	1 754 656,13	1 754 656,13	1 111 201,87	
Wykonanie 2016	18 705 673,90	17 401 802,71	7 375 166,26	0,00	0,00	72 148,15	72 148,15	0,00	0,00	1 303 871,19	1 303 871,19	0,00	
Wykonanie 2017	20 214 749,92	18 928 886,01	7 437 340,04	0,00	0,00	69 632,53	69 632,53	0,00	0,00	1 285 863,91	1 285 863,91	15 000,00	
Wykonanie 2018	22 059 814,34	19 515 921,62	7 908 246,27	0,00	0,00	82 955,93	82 955,93	0,00	0,00	2 543 892,72	2 543 892,72	12 000,00	
Wykonanie 2019	22 257 754,38	21 721 244,59	8 555 143,55	0,00	0,00	71 707,45	71 707,45	0,00	0,00	536 509,79	536 509,79	5 000,00	
Wykonanie 2020	25 672 045,05	23 194 431,00	8 897 349,43	0,00	0,00	42 283,99	42 283,99	0,00	0,00	2 477 614,05	2 477 614,05	0,00	
Plan 3 kw. 2021	32 834 708,37	24 726 766,72	10 202 869,35	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	8 107 939,65	8 107 939,65	0,00	
Wykonanie 2021	32 171 224,08	24 227 087,76	10 202 869,35	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	7 944 136,32	7 944 136,32	0,00	
2022	28 861 425,47	21 431 946,39	10 646 783,56	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	7 419 479,08	7 419 479,08	0,00	
2023	22 410 429,33	19 669 546,39	10 719 463,22	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 740 882,94	2 740 882,94	0,00	
2024	23 257 273,17	20 469 546,39	10 719 463,22	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 787 726,78	2 787 726,78	0,00	
2025	20 929 526,04	20 469 546,39	10 719 463,22	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	459 979,65	459 979,65	0,00	
2026	20 978 039,04	20 436 566,39	10 719 463,22	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	541 472,65	541 472,65	0,00	
2027	21 049 920,16	20 436 566,50	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	613 353,66	613 353,66	0,00	
2028	21 104 514,56	20 436 566,39	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	667 948,17	667 948,17	0,00	
2029	21 159 288,04	20 436 566,39	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	722 721,65	722 721,65	0,00	
2030	21 161 161,04	20 436 566,39	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	724 594,65	724 594,65	0,00	
2031	21 226 874,20	20 436 566,39	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	790 307,81	790 307,81	0,00	
2032	21 377 425,00	20 436 566,39	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	940 858,61	940 858,61	0,00	
2033	21 377 415,53	20 436 559,52	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	940 856,01	940 856,01	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	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	w tym:
			3.1	4					4.1	4.1.1			
Wykonanie 2015		264 799,08	0,00	707 519,66	426 920,71	0,00	426 920,71	0,00	0,00	280 598,95	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016		132 548,34	0,00	1 269 278,26	844 024,38	0,00	844 024,38	0,00	0,00	425 253,88	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		624 995,45	0,00	1 587 688,87	724 730,00	0,00	724 730,00	0,00	0,00	862 958,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		-804 528,85	0,00	2 310 116,70	984 401,48	0,00	984 401,48	0,00	0,00	1 325 715,22	0,00	0,00	695 653,82
Wykonanie 2019		974 657,37	0,00	875 526,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	875 526,45	0,00	0,00	875 526,45
Wykonanie 2020		713 354,70	0,00	1 844 417,34	494 500,00	0,00	494 500,00	138 729,88	138 729,88	1 211 187,46	0,00	0,00	698 626,75
Plan 3 kw. 2021		-3 332 199,14	0,00	4 030 825,49	1 907 315,45	0,00	1 907 315,45	253 138,62	253 138,62	1 870 371,42	0,00	0,00	1 171 745,07
Wykonanie 2021		-2 688 714,85	0,00	3 867 022,16	1 743 512,12	0,00	1 743 512,12	253 138,62	253 138,62	1 870 371,42	0,00	0,00	1 171 745,07
2022		-2 410 870,47	0,00	2 874 354,64	2 410 870,47	0,00	2 410 870,47	0,00	0,00	463 464,17	0,00	0,00	0,00
2023		552 513,67	552 513,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		510 936,96	510 936,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		730 753,96	730 753,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		649 260,96	649 260,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		577 379,84	577 379,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		522 785,44	522 785,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		468 011,96	468 011,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		466 138,96	466 138,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		418 425,80	418 425,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		267 875,00	267 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		267 870,59	267 870,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:

5¹⁾ inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			4.5	5	5.1	z tego:					
	4.4	w tym:					5.1.1	w tym:				
		4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu x					łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
Wyszczególnienie												
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	547 064,86	547 064,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	538 867,72	538 867,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	886 969,10	886 969,10	630 061,40	291 545,00	291 545,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	630 061,40	630 061,40	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	698 626,35	698 626,35	698 626,35	314 650,35	314 650,35	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	698 626,35	698 626,35	698 626,35	314 650,35	314 650,35	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	463 484,17	463 484,17	463 484,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	552 513,67	552 513,67	552 513,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	510 936,96	510 936,96	510 936,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	730 753,96	730 753,96	730 753,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	649 260,96	649 260,96	649 260,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	577 379,84	577 379,84	577 379,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	522 785,44	522 785,44	522 785,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	468 011,96	468 011,96	468 011,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	466 138,96	466 138,96	466 138,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	418 425,80	418 425,80	418 425,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	267 875,00	267 875,00	267 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	267 870,59	267 870,59	267 870,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o środków(β) a wydatkami bieżącymi x	
	liczne kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2				
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								
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	2 547 385,03	0,00	1 058 488,52	1 339 067,47				
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	2 895 716,69	0,00	1 200 309,24	1 625 563,12				
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 673 477,59	0,00	1 524 979,08	2 387 937,95				
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 027 817,67	0,00	1 534 346,49	2 860 061,71				
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 527 551,19	0,00	1 279 457,18	2 154 983,63				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 565 681,19	0,00	1 739 634,55	3 089 551,89				
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 774 370,29	0,00	146 942,54	2 270 452,58				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 484 566,84	0,00	646 623,50	2 770 133,54				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 431 953,14	0,00	45 478,61	508 962,78				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 879 439,47	0,00	1 093 396,61	1 093 396,61				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 368 502,51	0,00	1 042 137,61	1 042 137,61				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 637 748,55	0,00	1 190 733,61	1 190 733,61				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 988 487,59	0,00	1 190 733,61	1 190 733,61				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 411 107,75	0,00	1 190 733,50	1 190 733,50				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 888 322,31	0,00	1 190 733,61	1 190 733,61				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 420 310,35	0,00	1 190 733,61	1 190 733,61				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	954 171,39	0,00	1 190 733,61	1 190 733,61				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	535 745,59	0,00	1 208 733,61	1 208 733,61				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	267 870,59	0,00	1 208 733,61	1 208 733,61				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 726,60	1 208 726,60				

g) 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					8.4	8.4.1
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4		
Wykonanie 2015	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	2,61%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	5,54%	x	x	x	x	x
2022	3,18%	0,74%	10,39%	10,80%	TAK	TAK	TAK
2023	3,54%	6,55%	9,09%	9,51%	TAK	TAK	TAK
2024	3,24%	6,11%	8,42%	8,84%	TAK	TAK	TAK
2025	4,34%	6,80%	7,48%	7,90%	TAK	TAK	TAK
2026	3,91%	6,81%	6,06%	6,48%	TAK	TAK	TAK
2027	3,47%	6,76%	5,82%	6,24%	TAK	TAK	TAK
2028	3,18%	6,76%	5,20%	5,62%	TAK	TAK	TAK
2029	2,88%	6,76%	5,79%	5,79%	TAK	TAK	TAK
2030	2,87%	6,76%	6,65%	6,65%	TAK	TAK	TAK
2031	2,62%	6,85%	6,68%	6,68%	TAK	TAK	TAK
2032	1,81%	6,85%	6,79%	6,79%	TAK	TAK	TAK
2033	1,81%	6,85%	6,79%	6,79%	TAK	TAK	TAK

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)^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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)^x

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy^x

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy^x

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy^x

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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:	
	8.1	8.1.1	8.1.1.1	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
	Dochody bieżące na programy, projekty 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 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x			
Wykonanie 2015	78 951,81	78 951,81	70 466,24	734 034,00	664 682,00	664 622,00	132 574,99	91 266,59	110 773,90		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	38 047,00	38 047,00	38 047,00	16 838,00	4 574,48	16 838,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	291 545,00	291 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	15 959,56	15 959,56	15 959,56	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	294 746,20		
Wykonanie 2020	353 624,48	353 624,48	337 218,10	15 657,04	15 657,04	15 657,04	296 405,03	296 405,03	285 832,89		
Plan 3 kw. 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	408 289,51		
Wykonanie 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	408 289,51		
2022	70 126,00	70 126,00	48 126,00	136 336,87	136 336,87	72 490,00	70 486,00	70 486,00	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		
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		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspających 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 przekształconych 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	bieżące		majątkowe					
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2					10.2
Wykonanie 2015	808 981,00	808 981,00	589 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	600 000,00	600 000,00	381 780,00	91 020,00	0,00	91 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	3 925,80	3 925,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	18 775,95	18 775,95	15 959,56	23 464,52	4 688,57	18 775,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	109 308,87	109 308,87	20 773,02	323 455,03	299 016,16	24 438,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	534 969,73	534 969,73	330 307,39	486 386,07	427 066,02	58 320,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	0,00
Wykonanie 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	0,00
2022	136 336,87	136 336,87	72 490,00	132 486,00	132 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 200 000,00	0,00	0,00	2 231 678,00	31 678,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nitekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wypłaconia z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
						w tym:							
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 zobowiązania						
Lp													
Wykonanie 2015	547 064,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	538 867,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	886 519,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	630 061,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	500 266,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	434 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	602 632,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 108,00	x	0,00	0,00	34 974,83
Wykonanie 2021	602 632,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	14 866,69
2022	463 484,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	20 151,14
2023	552 513,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	510 936,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	462 878,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	381 385,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	309 504,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	254 910,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	200 136,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	198 263,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	150 550,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówność 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 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXIV/216/2021
z dnia 2021-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 002 802,36	2 231 678,00	2 256 526,13	0,00	4 619 990,13	
1.a	- wydatki bieżące				262 924,00	311 678,00	0,00	0,00	163 464,00	
1.b	- wydatki majątkowe				10 739 878,36	0,00	2 256 526,13	0,00	4 456 526,13	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				10 862 302,36	2 203 978,00	2 256 526,13	0,00	4 530 990,13	
1.1.1	- wydatki bieżące				112 424,00	70 486,00	0,00	0,00	74 464,00	
1.1.1.1	"Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego" - RPKP 09.02.01-04-00/10/20 realizowanego w ramach RPO W.K.-P. na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej RPK.09.00.00-Solidarne społeczeństwo, Działanie RPKP.09.02.00 włącznie społeczne, Poddziałanie RPKP.09.02.01.Aktywne wyłączenie społeczne-społfinansowanej z EFS - aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	112 424,00	70 486,00	0,00	0,00	74 464,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 739 878,36	0,00	2 200 000,00	0,00	4 456 526,13	
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Topola - Ściborze - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)	Urząd Gminy Rojewo	2015	2024	4 773 248,11	0,00	0,00	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	2023	5 966 630,25	0,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				150 500,00	62 000,00	27 700,00	0,00	89 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				150 500,00	62 000,00	27 700,00	0,00	89 000,00	
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	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	
1.3.1.2	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	55 000,00	27 700,00	0,00	82 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



PRZEWODNIK ZACARADY GMINY
Joanna Mąka

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr XXXIV/216/2021
Rady Gminy Rojewo
z dnia 29 grudnia 2021 r.

OBJAŚNIENIA

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2022 – 2033

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rojewo została sporządzona 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 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz zgodnie z art. 227 niniejszej ustawy. Obejmuje lata 2022-2033, 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 2033 roku, tj. do końca terminu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Stan ten może ulec zmianie w trakcie realizacji budżetu 2022 roku.

Prognoza określa zdolność inwestycyjną i kredytową Gminy w kontekście realizacji planu inwestycyjnego od roku 2022. Metodologia opracowania prognozy finansowej opiera się na rozdzieleniu budżetu bieżącego i majątkowego, jako podstawowa zasada stosowana począwszy od 1 stycznia 2011 r. na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

o finansach publicznych.

Opracowując WPF Gminy Rojewo kierowano się następującymi zasadami:

- podstawę stanowiły zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu Gminy za ostatnie 7 lat, tj. od roku 2015 do 2020 r. i przewidywane wykonanie za 2021 r. w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne rodzaje wydatków,

- dane dotyczące spłat zobowiązań zaciągniętych przed 1 stycznia 2022 r. zgodnie z harmonogramami spłat,
- prognoza kształtowania się dochodów i wydatków umożliwiająca spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku oraz umożliwiająca określenie wysokości środków, które mogą być przeznaczone jako udział własny na zadania majątkowe.

Na etapie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rojewo organ wykonawczy nie zdecydował ostatecznie o zastosowaniu wskaźnika spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich bądź 3-letnich (z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz. U. z 2021 r. poz. 1927). Do projektu WPF liczono wskaźnik spłaty długu według średnich 3-letnich.

Do dnia 31 grudnia 2021 r. organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego ma obowiązek wskazać z jakiego okresu średnia będzie liczona. Informację w formie uchwały bądź zarządzenia przekazuje Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz Radzie Gminy.

Zarządzeniem nr 80/2021 z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wójt Gminy Rojewo na lata 2022-2025 przyjmuje okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

PRZEWIDYWANA REALIZACJA BUDŻETU ZA 2021 r.

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 2021. Szczegółowy opis prognozowanych dochodów w roku 2022 zawarty jest w objaśnieniach do projektu budżetu na 2022 r. Dane zawarte w projekcie wieloletniej prognozy finansowej dotyczące roku budżetowego 2021 są zgodne z danymi zawartymi w uchwale zmieniającej budżet na koniec III kwartału i przewidywanymi wielkościami realizacji budżetu na koniec roku 2021. Spłaty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi w artykule 243 ustawy z dnia 27 sierpnia

realizacji budżetu na koniec roku 2021. 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 2021 r. zaplanowano w kwocie **8.107.939,65 zł**, a przewidywana realizacja na koniec roku budżetowego stanowić będzie wielkość **7.944.136,32 zł**. Zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 163.803,33 zł oraz zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 499.680,96 zł spowodowało zmniejszenie deficytu o kwotę 663.484,29 zł.

Planowane dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w wysokości **215.416,68 zł** pozostają bez zmian.

Zmniejszenie środków na zadania majątkowe spowodowało zmniejszenie deficytu budżetowego, który na dzień 30 września 2021 r. zaplanowany był w kwocie **3.332.199,14 zł**, a po ujęciu zmian dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2021 r. powinien wynieść **2.668.714,85 zł**.

Zmiana deficytu spowodowała zmniejszenie przychodów pochodzących z kredytów i pożyczek, które na dzień 30 września 2021 r. planowane były do zaciągnięcia w kwocie **1.907.315,45 zł**, z czego przewidywana realizacja wyniesie **1.743.512,12 zł**.

Rozchody budżetu zaplanowane na 2021 rok w kwocie **698.626,35 zł**, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie w wysokości **314.650,35 zł** na dzień 31 grudnia 2021 r. pozostają bez zmian.

Kwota długu publicznego planowana na dzień 30 września 2021 r. stanowiła wielkość **3.774.370,29 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 **3.484.566,84 zł**, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie **314.650,35 zł**. Ponadto na etapie podejmowania uchwały budżetowej na 2022 rok kwota długu może ulec kolejnej zmianie.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2021 r. (na etapie projektu budżetu na 2022 rok) to kwota **3.484.566,84 zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

1. Kwota długu na dzień 31.12.2020 r. – 2.565.681,19 zł

- planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2021 r. – 1.617.512,00 zł
- planowane rozchody w 2021 r. – 698.626,35 zł
- planowany stan długu na 31.12.2021 r. – 3.484.566.84 zł

Założenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rojewo w oparciu o wielkość przyjęte w projekcie budżetu na 2022 rok

Dochody budżetowe zaplanowano w kwocie **26.440.555,00 zł**, z tego dochody bieżące stanowią plan **21.477.425,00 zł**, a majątkowe **4.963.130,00 zł**. Dochody ogółem są niższe od dochodów planowanych do realizacji na 2021 r. o kwotę **3.061.954,23 zł**. Powodem tego są m. in. niższe dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Jest to m. in. skutek przeniesienia z dniem 1 maja 2022 r. zadań programu „500+” z jst do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Planowane dochody majątkowe są wyższe o kwotę **334.332,03 zł**, w tym ze sprzedaży majątku niższe o kwotę **75.416,68 zł**, a z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje wyższe o kwotę **337.258,71 zł**.

Założenia do prognozy najważniejszych dochodów Gminy:

Opracowując projekt budżetu Gminy Rojewo na 2022 r., po stronie dochodów przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej

Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.:

1) roczną kwotę subwencji ogólnej dla gminy na 2022 r. w kwocie **6.609.426,00 zł**, z czego:

- a) część wyrównawcza – **2.615.694,00 zł**, z tego:
 - kwota podstawowa – 1.462.482,00 zł,
 - kwota uzupełniająca – 1.153.212,00 zł,
 - b) część równoważąca – **24.493,00 zł**,
 - c) część oświatowa – **3.969.239,00 zł**.
- 2) Podatek dochodowy od osób fizycznych na 2022 r. (PIT) - **2.400.538,00 zł** [wskaźnik na 2022 r. wyniesie 38,23% - wzrost o 0,07% ,
- 3) Podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) – plan **251.595,00 zł**.

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.3110.4.16.2021 z dnia 22 października 2021 r.

Dotację celową na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zgodnie z pismem Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy nr BDB-3120-36/21 z dnia 21 października 2021 r.

Pozostałe dochody, w tym z tytułu podatku od nieruchomości na podstawie podjętej uchwały, podatku rolnego (na podstawie założeń do projektu budżetu), z tytułu podatków od środków transportowych na podstawie stawek roku 2021 i przewidywanego wykonania za rok 2021. Inne dochody przyjęto szacunkowo w oparciu o przewidywane wpływy w 2021 roku.

Wielkość subwencji ogólnej oraz dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych nie są wielkościami ostatecznymi. Są to prognozy. Po podpisaniu przez Prezydenta RP ustawy budżetowej na 2022 rok mogą ulec zmianie. Wielkość subwencji ogółem w stosunku do roku 2021 zmalała o kwotę **227.380,00 zł**, z tego część oświatowa niższa o kwotę **72.096,00 zł**, część wyrównawcza niższa o kwotę **169.032,00 zł**. Na 2022 rok Gmina otrzymała część równoważącą subwencji ogólnej w kwocie **24.493,00 zł** wyższą o kwotę **1.529,00 zł** w stosunku do roku 2021. Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej

2021. Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin do budżetu państwa oraz kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczona.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowane na 2022 rok w stosunku do roku 2021 są niższe o kwotę **147.661,00 zł**.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto zgodnie z prognozą Ministra Finansów.

Środki stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych zostaną przekazane na rachunki budżetów jst w równych miesięcznych ratach w terminach odpowiednio do 10. dnia każdego miesiąca oraz 20. dnia każdego miesiąca.

Podatki i opłaty lokalne zaplanowane w wysokości **7.825.467,00 zł** są wyższe od zaplanowanych na 2021 r. o kwotę **603.039,72 zł**, w tym z tytułu podatku od nieruchomości plan w kwocie **3.227.338,00 zł** jest wyższy o kwotę **268.250,00 zł**. Wzrost ten wynika z założeń do projektu budżetu określony zarządzeniem Wójta Gminy Rojewo i podjętą uchwałą Rady Gminy, jak również uregulowaniem zaległości z lat poprzednich oraz wpływami podatku od nieruchomości od budowli (fotowoltaika).

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie **4.963.130,00 zł** pochodzą z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich

„**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

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. Zadanie przeniesione z 2021 r. z uwagi na pandemię COVID-19.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Dochoody majątkowe w wysokości **4.750.000,00 zł** zaplanowano na podstawie listy rankingowej Premiera Rady Ministrów w związku z przyznaniem Gminie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania objęte Programem Polski Ład. Przyznana kwota obejmuje zadanie pn. **Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Rojewo.**

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planuje się do pozyskania w tym rozdziale tytułem **dochodów majątkowych** łącznie kwotę **140.640,00 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 140.000,00 zł (§ 0770) tytułem planowanej sprzedaży składników mienia komunalnego Gminy Rojewo w miejscowości Glinki – dz. nr 3 o pow. 0,3500 ha (podział na trzy działki budowlane, licząc 40 zł za m2).
Zainteresowanie zakupem działek budowlanych na terenie Gminy utrzymuje się na porównywalnym poziomie. Gmina Rojewo graniczy z Puszczą Bydgoską. Lokalizacja działek w pobliżu zieleni jest atrakcyjna dla kupujących. Osoby zainteresowane dzwonią do urzędu w kwestii zakupu działek. Na terenie Gminy w ostatnich latach powstało wiele nowych małych osiedli. Utrzymuje się tendencja zakupu działek przez osoby miejscowe jak i spoza terenu gminy. Zawieranie aktów notarialnych sprzedaży nieruchomości często odbywa się w ostatnim kwartale roku budżetowego.

Założenia do prognozy wydatków Gminy:

Wydatki budżetowe ogółem zaplanowane na 2022 r. w wysokości **28.851.425,47 zł** dotyczą: wydatków bieżących w wysokości **21.431.946,39 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **7.419.479,08 zł**.

W stosunku do wydatków ogółem planowanych do realizacji w 2021 r. planowane wydatki na 2022 r. są niższe o kwotę **3.656.135,48 zł** z tego:

– wydatki bieżące – niższe o kwotę 2.795.141,37 zł,

– wydatki majątkowe – niższe o kwotę 860.994,11 zł.

Niższe plany na wydatki bieżące wiążą się m. in. z niższymi dotacjami na zadania zlecone, w tym dotyczących programu „500+”, który z dniem 1 maja 2022 r. nie będzie realizowany przez gminy.

Po ustaleniu kwot bazowych do prognozy dla wszystkich wydatków, przyjęto założenia niższego ich wykonania niż planowane dochody bieżące, poprzez zwiększenie nadzoru nad racjonalnością wydatkowania środków publicznych, w tym zwłaszcza środków na wydatki bieżące.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **7.419.479,08 zł** przyjęto zgodnie z załącznikiem „Zadania inwestycyjne na 2022 r.” do projektu uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2022 rok. W porównaniu do roku 2021 planowane wydatki na cele majątkowe są niższe o kwotę **860.994,11 zł**.

Wynik budżetu na 2022 r. stanowi planowany deficyt w wysokości **2.410.870,47 zł**, który na etapie uchwalenia budżetu w całości jest planowany z 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 w całości lub w części pokryją zobowiązania z lat poprzednich.

Przychody budżetu na rok 2022 zostały zaplanowane w kwocie **2.874.354,76 zł**, które pochodzą z kredytów i pożyczek, a przeznaczone będą na pokrycie deficytu w kwocie **2.410.870,47 zł** oraz z tzw. wolnych środków, o których mowa poniżej w kwocie **463.484,29 zł**, które przeznaczone będą na spłatę zobowiązań.

Rozchody budżetu dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek na rok 2022 zostały zaplanowane w kwocie **463.484,17 zł**. Źródłem pokrycia zobowiązań będą wolne środki pochodzące z 2021 r. w wysokości **416.990,00 zł** z uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w 2022 r. i z wolnych środków z 2020 r. w wysokości **46.494,17 zł**, które planowano przeznaczyć w 2021 r. na zadanie majątkowe pn. „Opracowanie projektu budowy drogi gminnej Nr 150205C Stara Wieś – Rojewice wraz z częścią drogi gminnej w m. Stara Wieś (droga dojazdowa)”. Zadanie to nie zostanie zrealizowane w bieżącym roku. Zostało przeniesione do realizacji na rok 2022.

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 upf 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 UE, które Gmina otrzymała na realizację projektów.

Ponadto przewiduje się, iż deficyt będzie sfinansowany przynajmniej częściowo przychodami, z tzw. wolnych środków jakie pozostaną z 2021 r.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2022 r. stanowi **5.431.953,14 zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

1. Planowana kwota długu na dzień 31.12.2021 r.	– 3.484.566,84 zł
– planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2022 r.	– 2.410.870,47 zł
– planowane rozchody w 2022 r.	– 463.484,17 zł
– planowany stan długu na 31.12.2022 r.	– 5.431.953,14 zł

Planowana nadwyżka operacyjna na etapie projektu budżetu na rok 2022 wynosi jedynie **45.478,61 zł**. W porównaniu do planowanej na rok 2021 jest niższa o kwotę

do planowanej na rok 2021 jest niższa o kwotę 601.144,89 zł w związku z kolejnymi podwyżkami wynagrodzeń i pochodnych od tych wynagrodzeń (z kwoty 2.800,00 zł w 2021 r. do 3.010,00 zł w 2022 r.), zaplanowanymi podwyżkami dla pracowników administracji i obsługi (bez nauczycieli). Na tę relację spadku nadwyżki operacyjnej ma również wpływ uruchomienie od 1 września 2021 r. kolejnego oddziału przedszkolnego, co skutkuje wyższymi wydatkami na ten cel w kolejnych latach. Podsumowując należy zauważyć, że regulacje w zakresie podnoszenia minimalnego wynagrodzenia, potrzebne oceniając przez pryzmat pracownika, stanowią jednocześnie niebezpieczeństwo obniżenia zdolności Gminy do zabezpieczenia środków na wydatki bieżące jednostek organizacyjnych oraz ograniczają realizację zadań własnych Gminy w zakresie utrzymania dróg, oświetlenia i innych, które ustawa o samorządzie gminy nakłada na samorządy. Ciągły wzrost wydatków bieżących ogranicza możliwości inwestycyjne Gminy i niekorzystnie wpływa na zdolność finansową Gminy. Zmiany zachodzące obecnie w finansach utrudniają planowanie budżetu w dłuższej perspektywie.

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 lata 2019, 2020 i 2021. 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.

Podsumowanie:

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.

Analizując założenia niniejszej prognozy należy mieć na uwadze, że zdolność kredytowa i inwestycyjna Gminy są warunkowane wdrożeniem takich rozwiązań po stronie wydatków bieżących, które zakładają znaczne ich ograniczenie. Ograniczenie wydatków bieżących jest następstwem zaostreżenia przepisów związanych z zarządzaniem finansami gmin.

W tym miejscu celowym jest rozważenie decyzji podniesienia dochodów bieżących, które z kolei pozwolą na wypracowanie bezpiecznej nadwyżki operacyjnej, przy założeniu, że nie będą wzrastać wydatki bieżące. Jak również rozważenie innych rozwiązań, które spowodują spadek wydatków bieżących.

Pomimo tego, że planowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2021 r. w stosunku do planowanych dochodów ogółem wynosi **20,54%** (**5.431.953,14zł/26.440.555,00zł**) zaciąganie nowych zobowiązań, wyższych niż zaplanowano w uchwale budżetowej na 2022 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.

Ponadto należy ograniczyć wydatki bieżące, dokonując zakupów w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Pomimo tego, iż w trakcie roku budżetowego będą wzrastać dochody bieżące pochodzące z dotacji na zadania zlecone i zmieni się relacja zadłużenia w stosunku do

zmieni się relacja zadłużenia w stosunku do dochodów ogółem, jednak to nie będzie miało pozytywnego wpływu na wysokość nadwyżki operacyjnej. Tylko ograniczenie wydatków bieżących wpłynie korzystnie na finanse Gminy. Należy również zwiększyć środki ze sprzedaży majątku Gminy, które to środki będzie można przeznaczyć na wkład własny przy realizacji zadań inwestycyjnych.

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 **20.151,14 zł. W związku**

z rosnącą falą epidemii COVID-19 do końca roku 2021 wydatki na ten cel mogą wzrosnąć.

Prognoza finansowa na lata 2023 – 2033

I. Dochody

1. Prognoza dochodów budżetowych na 2023 r. została opracowana w następujący sposób:

- dochody bieżące dotyczące udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych na rok 2023 – wzrost średnio o 10,4 %,
- dochody bieżące zaplanowane z wpływów z subwencji ogólnej – wzrost średnio o 16,43 %,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – znacząco spadły ze względu na ubytek programu „500+” w dochodach gmin od 1 maja 2022 r.

Dotacje z innych tytułów wzorem lat poprzednich będą sukcesywnie zwiększane w trakcie roku budżetowego.

– dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – uległy zwiększeniu średnio o 3%,

– od 2023 r. nie ujmowano dochodów majątkowych w związku z dużym ryzykiem sprzedaży majątku. Jeśli zmienią się warunki na rynku kupna-sprzedaży wielkości z dochodu majątku zostaną wprowadzone do budżetu.

II. Wydatki budżetu na lata 2023 – 2033

Wydatki prognozowane na lata 2023 – 2033 zostały określone w kwotach, które umożliwiają zamknięcie budżetu bez konieczności zaciągania zobowiązań.

budżetu bez konieczności zaciągania zobowiązań.

Wydatki ogółem + planowane rozchody = kwota ogółem dochodów.

Wydatki bieżące określone na 2023 r. zostały ujęte w wielkości znacznie niższej z uwagi na brak dotacji na program „500+” pomniejszone o wydatki związane z wypłatą akcyzy producentom rolnym, na pozostałe lata zaplanowano wzrost średnio o 4%. Zmiany makroekonomiczne mogą spowodować, iż planując przyszłe budżety planowane środki na wydatki będą zmienione.

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). Istnieje realne ryzyko przekroczenia dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ufp wyliczanego dla każdej gminy indywidualnie przy założeniu, że nie będą monitorowane wydatki bieżące, które koniecznie trzeba minimalizować.

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 2023 nie zachodzi konieczność zaciągania dodatkowych zobowiązań na pokrycie spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

IV. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu prognozowane na lata 2023 – 2033 zostały określone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań zaciągniętych do 31 grudnia 2020 r. oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2021.

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 2020 r. powiększonej o planowane do zaciągnięcia w 2021 r. i 2022 r. zobowiązania i pomniejszonej o planowane rozchody w poszczególnych latach.

Należy podkreślić, 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 bieżące ze względu na indywidualne możliwości finansowe gminy, czyli wyliczenie wskaźnika obrotu już na bazie wykonanego budżetu 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. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych z tym, że nie są to duże rozpiętości umożliwiające nieograniczone zadłużanie gminy.

Nowa konstrukcja wskaźnika, o której mowa w art. 242 i 243 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 zobowiązań.

Wskaźnik ten jest wskaźnikiem indywidualnym dla każdej gminy obliczanym na podstawie wykonania budżetu z trzech poprzednich lat (w związku ze zmianą przepisów istnieje możliwość wyboru przez organ wykonawczy jst o wyborze liczenia wskaźników spłaty długu liczonych z 3-letniego okresu bądź z 7-letniego okresu, dodatkowo wyjaśnienie poniżej). 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.

Od projektu budżetu na 2022 r. i podejmowania uchwał w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy istnieje możliwość podjęcia decyzji przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego o zmianie liczenia wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 3-letnich lub według średnich 7-letnich. Do 31 grudnia 2021 r.

wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 3-letnich lub według średnich 7-letnich. Do 31 grudnia 2021 r. organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego ma obowiązek wskazać z jakiego okresu będzie liczony dopuszczalny wskaźnik spłaty długu według średnich 7-letnich czy 3-letnich. Informację w formie uchwały bądź zarządzenia przekazuje Regionalnej Izbie Obrachunkowej i Radzie Gminy.

Zarządzeniem Nr 80/2021 z dnia 16 grudnia 2021 r. Wójt podjął decyzję o zastosowaniu średnich 7-letnich. Zarządzenie niniejsze wraz z projektem uchwały budżetowej zostanie przekazane Radzie Gminy Rojewo oraz zostanie przesłane do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIEĆ

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo obejmującej lata 2022 - 2032

Rok 2022

Limit określony na ten rok wynosi **132.486,00 zł** i dotyczy wydatków bieżących:

1. 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 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.

zawierających azbest.

Rok 2023

Limit określony na ten rok wynosi **2.231.678,00 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 2021 r. – **27.700 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 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 wnioski do NFOŚiGW, ale ze względu na powyższe czynniki został oceniony negatywnie. Gmina nie może zrealizować tej inwestycji ze środków własnych, gdyż byłoby konieczne

względem 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 wielkośći dochodów, które od wielu lat pozostają na niezmiennym poziomie. W związku z powyższym realizacja przedmiotowego przedsięwzięcia została przesunięta do realizacji na rok 2023.

Zadanie będzie realizowane pod warunkiem uzyskania dofinansowania na ten cel.

Rok 2024

Limit określony na ten rok wynosi **2.256.526,13 zł** i dotyczy wydatków majątkowych na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola – Ściborze – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)” – całkowity koszt inwestycji to 4.773.248,11 zł, z tego:

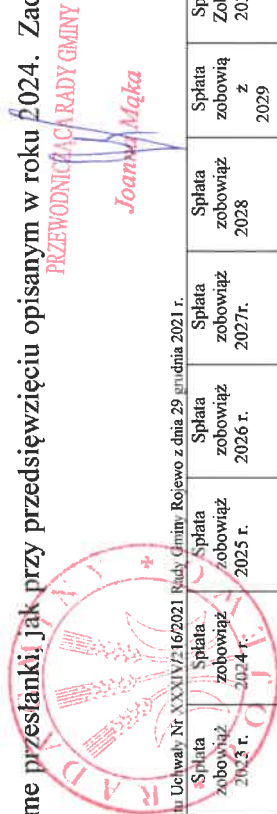
- dofinansowanie ze środków UE – 2.516.721,98 zł,

- 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 2024. Zadanie będzie możliwe do realizacji pod warunkiem uzyskania dofinansowania na ten cel.

Objaśnienia do WPF na lata 2022-2033 dotyczące pkt IV objaśnien – Rozchody budżetu Spłaty zobowiązań (saldo pozostałe na dzień 01.01.2022 r.) oraz zobowiązania planowane w 2022 r.

Lp.	Nazwa zadania, na które zostało zaciągnięte zobowiązanie długoterminowe	Bank Nr umowy	Data umowy (dd-mm-rrrr)	Czas umowy od - do	Kwota kredytu pożyczki	Stan na 01.01.2022 r.	Spłata zobowiązań w 2022 r.	Spłata zobowiązań 2023 r.	Spłata zobowiązań 2024 r.	Spłata zobowiązań 2025 r.	Spłata zobowiązań 2026 r.	Spłata zobowiązań 2027r.	Spłata zobowiązań 2028	Spłata zobowiązań z 2029	Spłata Zobow 2030 r.	Spłata Zobow 2031	Spłaty Zobow 2031
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	114.080,71	18.624,00 38.256,00 56.880,00	18.944,71 38.256,00 57.200,71	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	82.620,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	4.860,00	-	-	-	-	-	-
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi pow. Ściborze – 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	177.990,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	10.470,00	-	-	-	-	-	-	-
4.	Budowa drogi asfaltowej wokół Kościoła w miejscowości Rojewice	BS Rojewo 2/I/R/2017	28.09.2017	28.09.2017 14.09.2026	300.000,00 134-8	168.750,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	18.750,00	-	-	-	-	-	-	-



Załącznik nr 3.1 do Projektu Uchwały Nr XXXIV/16/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2021 r.

5.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	BS Rojewo 31/R/2017	07.11.2017 16.10.2026	313.000,00 134-9	185.847,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	29.351,00	-	-	-	-	-
6.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	BS Rojewo 21/R/2018	30.07.2018 30.06.2028	984.401,48 134-10	710.981,48	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	54.773,48	-	-	-	-
7.	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia do końca roku 2021		11.20 21 28.09.2031	1.168.512,00	1.168.512,00	31.932,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	112.500,00
I.	Razem Kredyty poz. 1-7:			3.558.314,11	2.608.781,19	336.124,00	397.312,00	397.312,00	322.799,00	204.773,48	150.000,00	150.000,00	150.000,00	112.500,00
8.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PBI14034/OZ-sk	19.08.2014 31.08.2024	602.957,00 260-11	179.256,00	65.184,00	48.888,00							
9.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PBI17004/GW-wo	21.06.2017 30.11.2025	46.730,00 260-18	28.030,00	6.800,00	6.800,00	7.630,00						
10.	Wymiana źródeł filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOSiGW w Toruniu PBI17038/GW-in	19.12.2017 31.12.2026	65.000,00 260-19	39.650,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	8.450,00					
11.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PN20006/OW-osz	23.12.2020 30.11.2030	179.849,65 260-20	179.849,65	1.914,65	22.476,00	22.476,00	22.476,00	22.476,00	22.476,00	22.476,00	20.603,00	
12.	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w centrum m. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PN21033/OW-kk	15.10.2021 31.10.2031	449.000,00 260-	449.000,00	45.661,52	45.660,96	45.660,96	45.660,96	45.660,96	45.660,96	45.660,96	45.660,96	38.050,80
II.	Razem pożyczki poz. 8-12:			1.343.536,65	875.785,65	127.360,17	131.624,96	83.566,96	76.586,96	68.136,96	68.136,96	68.136,96	66.263,96	38.050,80
III.	Razem I – II Zadłuż. na 31.12.2021 r.			-	3.484.566,76	463.484,17	510.936,96	462.878,96	381.385,96	254.910,44	200.136,96	198.263,96	150.550,80	
IV.	Planowane zobow.2022r.			2.410.870,47	Planowane zadł. na 31.12.2022 r. 5.431.953,14	-	-	-	267.875,00	267.875,00	267.875,00	267.875,00	267.875,00	267.870,47
									649.260,96	522.785,44	468.011,96	466.138,96	418.425,80	267.875,00
									577.379,96	522.785,44	468.011,96	466.138,96	418.425,80	267.875,00
									730.753,96	522.785,44	468.011,96	466.138,96	418.425,80	267.875,00
														47



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Załącznik Nr 3.2 do
 Uchwały Nr XXXIV/216/2021 Rady Gminy Rojewo
 z dnia 29 grudnia 2021 r.

Objaśnienia do WPF dot. lat 2021 – 2033 dotyczące pkt V – Prognoza kwoty długu
 w złotych

Lp.	Stan zobowiązań	Stan zobowiązań na 01.01.2022 r.	Planowane spłaty w 2022 r.	Pozostało do spłaty na 31.12.2022r.	
				3	5
1	2	3	4	5	
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice/BGK	114.080,71	56.880,00		57.200,71
2.	Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo/BS	82.620,00	19.440,00		63.180,00
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od dr. pow. Ściborze – Wybr.) do posesji nr 18 Wybranowo	177.990,00	41.880,00		136.110,00
4.	Kredyt – Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	168.750,00	37.500,00		131.250,00
5.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	185.847,00	39.124,00		146.723,00
6.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	710.981,48	109.368,00		601.613,48
7.	Budowa drogi gminnej Rojewo-Wybranowo i Pieszonajzdni i chodnika w m. Jezuitka Struga	1.168.512,00	31.932,00		1.136.580,00
	Kredyty	2.608.781,19	336.124,00		2.272.657,19

8.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo”	179.256,00	65.184,00	114.072,00
9.	Pożyczka – Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	28.030,00	6.800,00	21.230,00
10.	Pożyczka – Wymiana zbiór filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody SUW w Rojewie	39.650,00	7.800,00	31.850,00
11.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo	179.849,65	1.914,65	177.935,00
12.	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w centrum m. Rojewo	449.000,00	45.661,52	403.338,48
.	Pożyczki	875.758,65	127.360,17	748.425,48
.	Ogółem :	3.484.566,84	463.484,17	3.021.082,67
.	Stan zobowiązań na 01.01.2022 r.	-	-	-
.	Planowane roszczenia w 2022 r.	-	463.484,17	-
.	Pozostało do spłaty na 31.12.2022 r.	-	-	3.021.082,67
.	Umorzenie pożyczki (operacje niekasowe w 2022 r.)	-	-	-
.	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2022r., z tego:	-	-	2.410.870,47
.	na wyprzedzające finansowanie	-	-	-
.	na planowany deficyt	-	-	2.410.870,47
.	planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (projekt)	-	-	-
.	Planowane zadłużenie na dz. 31.12.2022 r.	-	-	5.431.953,14
.	Umorzenie pożyczki	-	-	-
.	Ogółem planowane zadłużenie na 31.12.2022 r.	-	-	5.431.953,14



PRZEWODNICZA RADY GMINY
Joanna Męka

Załącznik Nr 3.3 do Uchwały Nr XXXIV/216/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2021 r.
Zestawienie tabelaryczne długu publicznego na 31.12.2022 r. (2022-2033)

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 01.01.2022 r.	Spłata zobowiąz. w I kw. 2022 r.	Stan długu na dzień 31.03.2022 r.	Spłaty zobow. w II kw. 2022 r.	Stan długu na dzień 30.06.2022 r.	Spłaty zobow. w III kw. 2022 r.	Stan długu na dzień 30.09.2022 r.	Spłaty zobow. w IV kw. 2022 r.	w złotych	
															Stan długu na dzień 31.12.2022 r.	Stan długu na dzień 31.12.2022 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
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	114.080,71	14.220,00	99.860,71	14.220,00	85.640,71	14.220,00	71.420,71	14.220,00	57.080,71		
2.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	BS Rojewo 2//R/2016	12.10.2016	12.10.2016 31.03.2026	175.130,38 134-6	82.620,00	4.860,00	77.760,00	4.860,00	72.900,00	4.860,00	68.040,00	4.860,00	63.180,00		
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi pow. Ściobrze - Wybranowo) do posesji 18 Wybranowo	BS Rojewo 3//R/2016	17.10.2016	17.10.2016 31.03.2026	377.349,00 134-7	177.990,00	10.470,00	167.520,00	10.470,00	157.050,00	10.470,00	146.580,00	10.470,00	136.110,00		
4.	Budowa drogi asfaltowej wokół Kościółka w miejscowości Rojewice	BS Rojewo 2//R/2017	28.09.2017	28.09.2017 14.09.2026	300.000,00 134-8	168.750,00	9.375,00	159.375,00	9.375,00	150.000,00	9.375,00	140.625,00	9.375,00	131.250,00		
5.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki - etap I	BS Rojewo 3//R/2017	07.11.2017	07.11.2017 16.10.2026	313.000,00 134-9	185.847,00	9.781,00	176.066,00	9.781,00	166.285,00	9.781,00	156.504,00	9.781,00	146.723,00		
6.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki - etap II	BS Rojewo 2//R/2018	30.07.2018	30.07.2018 30.06.2028	984.401,48 134-10	710.981,48	27.342,00	683.639,48	27.342,00	656.297,48	27.342,00	628.955,48	27.342,00	601.613,48		
7.	Budowa drogi gminnej Nr 150207C Rojewo-Wybranowo od km 0+000,00 do km 2+513,93" „Przebudowa drogi wewnętrznej w zakresie wykonania pieszo jezdni i chodnika w m. Jezuitka Struga	BS Bydgoszcz	25.11.2021	25.11.2021 28.09.2031	1.168.512,00 134-... 134-...	1.168.512,00	0	1.168.512,00	0	1.168.512,00	0	1.168.512,00	31.932,12	1.136.580,00		
8.	Razem Kredyty poz. 1-7: Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PB14034/OZ-sk	19.08.2014	19.08.2014 31.08.2024	3.432.313,99 602.957,00 260-11	2.608.781,19	76.048,00	2.532.733,19	76.048,00	2.456.685,19	76.048,00	2.380.637,19	107.980,00	2.272.657,19		
9.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PB17004/GW-wo	21.06.2017	21.06.2017 30.11.2025	46.730,00 260-18	28.030,00	1.700,00	26.330,00	1.700,00	24.630,00	1.700,00	22.930,00	1.700,00	21.230,00		

10.	Wymiana zbiór filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOŚiGW w Toruniu PB17038/GW-in	19.12.2017	19.12.2017	31.12.2026	65.000,00 260-19	39.650,00	1.950,00	37.700,00	1.950,00	35.750,00	1.950,00	33.800,00	1.950,00	31.850,00
11.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PN20006/OW-osz	23.12.2020	23.12.2020	30.11.2030	179.849,65 260-20	179.849,65	0	179.849,65	0	179.849,65	0	179.849,65	1.914,65	177.935,00
12.	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w centrum m. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PN21033/OW-kk	15.10.2021	15.10.2021	31.10.2031	449.000,00 260-	449.000,00	11.415,80	437.584,20	11.415,24	426.168,96	11.415,24	414.753,72	11.415,24	403.338,48
II.	Razem pożyczki poz. 8-12:	-	-	-	-	1.655.187,00	875.785,65	31.361,80	844.423,85	31.361,24	813.062,61	31.361,24	781.701,37	33.275,89	748.425,48
III	Razem I – II Zadłuż. na 31.12.2021 r.	-	-	-	-	5.431.953,14 31.12.2022r. Plan	3.484.566,84	107.409,80	3.377.157,04	107.409,24	3.269.747,80	107.409,24	3.162.338,56	141.255,89	3.021.082,67 + 2.410.870,47



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

