

Uchwała Nr XXXVI/230/2022
Rady Gminy Rojewo
z dnia 24 lutego 2022 r.

zmieniająca uchwałę 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. W uchwale Nr XXXIV/216/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotyczącej lat 2022 – 2033, zmienionej zarządzeniem Nr 5/2022 Wójta Gminy Rojewo z dnia 18 stycznia 2022 r., uchwałą Nr XXXV/226/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 stycznia 2022 r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 pn.: „Wieloletnia Prognoza Finansowa” 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. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981 i poz. 2270.

Uzasadnienie

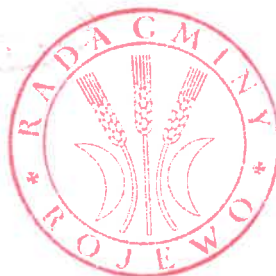
do Uchwały Nr XXXVI/230/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 24 lutego 2022 r. zmieniającej uchwałę Nr XXXIV/216/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo

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 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.

Wprowadzone zmiany do Załącznika nr 1 – *Wieloletnia prognoza finansowa* wynikają z konieczności uaktualnienia danych dotyczących roku 2022 w związku wprowadzonymi zmianami do uchwały budżetowej na 2022 rok i do Załącznika nr 2 – *Wykaz przedsięwzięć do WPF na Projekty* w zakresie przedsięwzięć na wydatki bieżące, w tym na „Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego” z Europejskiego Funduszu Społecznego – zwiększenie o kwotę 2,01 zł.

Integralną częścią uchwały są załączniki: Nr 3 – *Objaśnienia do WPF*, załącznik Nr 3.1 – *Rozchody budżetu*, Nr 3.2 – *Prognoza kwoty długu wg stanu na dzień 31.12.2022 r.* i Nr 3.3 – *Dług publiczny*.



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 XXXVI/230/2022
z dnia 2022-02-24

Lp	1	z tego:						z tego:		w tym:	1.2.1	1.2.2
		z tego:						z tego:				
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1			
Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	Dochoły bieżące x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	4 452 544,72	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	385 880,28	88 835,28	297 045,00	
Wykonanie 2018	21 255 285,49	21 050 268,11	2 275 501,00	184 661,99	5 900 307,00	7 154 990,05	5 534 808,00	2 483 778,38	205 017,38	126 586,14	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	2 460 123,00	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	
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	21 564 157,20	22 453 213,40	2 400 538,00	251 595,00	6 609 426,00	4 390 399,00	8 801 255,40	3 227 338,00	5 110 943,80	140 000,00	4 970 303,80	
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	23 769 210,13	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 Elzbieta Mięka
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.02.24

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:									Dochody majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.1	1.1.2	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości			
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	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	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 2019 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 dobiegające i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	wydatki na obsługę długu x	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	
									odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x			
Wydatki bieżące x	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	odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:			
Wykonanie 2015	15 639 254,75	13 864 598,62	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	111 201,87	0,00
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	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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
Plan 3 kw. 2021	32 834 708,37	24 726 768,72	10 202 869,35	0,00	0,00	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	8 107 939,65	8 107 939,65	0,00	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	0,00
2022	30 197 968,83	22 643 414,72	10 643 668,85	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	7 554 554,11	7 554 554,11	0,00	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	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	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	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	0,00
2027	21 031 920,16	20 436 566,50	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	595 353,66	595 353,66	0,00	0,00
2028	21 086 514,56	20 436 566,39	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	649 948,17	649 948,17	0,00	0,00
2029	21 140 288,04	20 436 566,39	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	703 721,65	703 721,65	0,00	0,00
2030	21 143 161,04	20 436 566,39	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	706 594,65	706 594,65	0,00	0,00
2031	21 208 874,20	20 436 566,39	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	772 307,81	772 307,81	0,00	0,00
2032	21 359 425,00	20 436 566,39	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	922 858,61	922 858,61	0,00	0,00
2033	21 360 415,41	20 436 559,52	10 719 463,22	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	923 855,89	923 855,89	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Wykonanie 2015		264 799,08	0,00	707 519,66	426 920,71	426 920,71	0,00	0,00	280 598,95	0,00	0,00	280 598,95	0,00
Wykonanie 2016		132 548,34	0,00	1 269 278,25	844 024,38	844 024,38	0,00	0,00	425 253,88	0,00	0,00	425 253,88	0,00
Wykonanie 2017		624 995,45	0,00	1 587 688,87	724 730,00	724 730,00	0,00	0,00	862 958,87	0,00	0,00	862 958,87	0,00
Wykonanie 2018		-804 528,85	0,00	2 310 116,70	984 401,48	984 401,48	0,00	0,00	1 325 715,22	0,00	0,00	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	0,00	0,00	875 526,45	875 526,45
Wykonanie 2020		713 954,70	0,00	1 844 417,34	494 500,00	494 500,00	138 729,88	138 729,88	1 211 187,46	0,00	0,00	1 211 187,46	698 626,75
Plan 3 kw. 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	0,00	0,00	1 870 371,42	1 171 745,07
Wykonanie 2021		-2 668 714,85	0,00	3 867 022,16	1 743 512,12	1 743 512,12	253 138,62	253 138,62	1 870 371,42	0,00	0,00	1 870 371,42	672 064,11
2022		-2 633 811,63	0,00	3 097 295,80	2 410 870,47	2 410 870,47	222 941,16	222 941,16	463 484,17	0,00	0,00	463 484,17	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		595 379,84	595 379,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		540 785,44	540 785,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		487 011,96	487 011,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		484 138,96	484 138,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		436 425,80	436 425,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		285 875,00	285 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		284 870,71	284 870,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.
- 6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)					łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	547 064,86	547 064,86	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	886 969,10	886 969,10	291 545,00	291 545,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	630 061,40	630 061,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 266,48	500 266,48	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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	698 626,35	698 626,35	314 650,35	314 650,35	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 307,31	698 626,35	314 650,35	314 650,35	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	463 484,17	463 484,17	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	552 513,67	552 513,67	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	510 936,96	510 936,96	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	730 753,96	730 753,96	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	649 260,96	649 260,96	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	595 379,84	595 379,84	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	540 785,44	540 785,44	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	487 011,96	487 011,96	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	484 138,96	484 138,96	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	436 425,80	436 425,80	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	285 875,00	285 875,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	284 870,71	284 870,71	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 zrównowazona 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 przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁽⁸⁾ a wydatkami bieżącymi *			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 547 385,03	0,00	1 058 468,52	1 339 067,47		
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 835 716,69	0,00	1 200 309,24	1 625 563,12		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	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	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	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	0,00	2 565 681,19	0,00	1 739 634,55	3 089 561,89		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	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	499 680,96	0,00	3 610 566,96	0,00	646 623,50	2 770 133,54		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 557 953,26	0,00	-190 201,32	496 224,01		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 005 439,59	0,00	1 093 396,61	1 093 396,61		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 494 502,63	0,00	1 042 137,61	1 042 137,61		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 763 748,67	0,00	1 190 733,61	1 190 733,61		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 114 487,71	0,00	1 190 733,61	1 190 733,61		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 519 107,87	0,00	1 190 733,50	1 190 733,50		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 978 322,43	0,00	1 190 733,61	1 190 733,61		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 491 310,47	0,00	1 190 733,61	1 190 733,61		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 007 171,51	0,00	1 190 733,61	1 190 733,61		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	570 745,71	0,00	1 208 733,61	1 208 733,61		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	284 870,71	0,00	1 208 733,61	1 208 733,61		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 726,60	1 208 726,60		

B) 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 dopraczonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz powiatu i powiatów wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz powiatu i powiatów 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 powiatu i powiatów wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1			
Wykonanie 2015	0,00%	x	10,65%	x	x	x	x			
Wykonanie 2016	0,00%	x	11,22%	x	x	x	x			
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,70%	x	x	x	x			
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,55%	x	x	x	x			
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,42%	x	x	x	x			
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,29%	x	x	x	x			
Plan 3 kw. 2021	0,00%	2,61%	3,87%	x	x	x	x			
Wykonanie 2021	0,00%	5,54%	6,80%	x	x	x	x			
2022	3,01%	0,70%	1,47%	10,39%	10,80%	x	x			
2023	3,54%	6,55%	6,55%	9,07%	9,49%	TAK	TAK			
2024	3,24%	6,11%	6,11%	8,41%	8,83%	TAK	TAK			
2025	4,34%	6,80%	x	7,47%	7,88%	TAK	TAK			
2026	3,91%	6,81%	x	6,05%	6,47%	TAK	TAK			
2027	3,57%	6,76%	x	5,82%	6,24%	TAK	TAK			
2028	3,27%	6,76%	x	5,19%	5,61%	TAK	TAK			
2029	2,99%	6,76%	x	5,78%	5,78%	TAK	TAK			
2030	2,97%	6,76%	x	6,65%	6,65%	TAK	TAK			
2031	2,71%	6,85%	x	6,68%	6,68%	TAK	TAK			
2032	1,91%	6,85%	x	6,79%	6,79%	TAK	TAK			
2033	1,90%	6,85%	x	6,79%	6,79%	TAK	TAK			

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

Lp	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:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
Wykonanie 2015	78 951,81	70 466,24	734 034,00	664 662,00	664 622,00	132 574,99	91 266,59	110 773,90	91 266,59	110 773,90
Wykonanie 2016	0,00	0,00	38 047,00	38 047,00	38 047,00	16 838,00	4 574,48	16 838,00	4 574,48	16 838,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	291 545,00	291 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	15 959,56	15 959,56	15 959,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	403 931,61	403 931,61	20 773,02	20 773,02	20 773,02	295 284,58	295 284,58	294 746,20	295 284,58	294 746,20
Wykonanie 2020	353 624,48	353 624,48	15 657,04	15 657,04	15 657,04	296 405,03	296 405,03	285 832,89	296 405,03	285 832,89
Plan 3 kw. 2021	252 775,95	252 775,95	2 836 427,56	2 836 427,56	2 836 427,56	441 540,81	441 540,81	408 289,51	441 540,81	408 289,51
Wykonanie 2021	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	441 540,81	408 289,51
2022	48 126,00	48 126,00	187 303,80	187 303,80	187 303,80	284 029,06	284 029,06	255 421,33	284 029,06	255 421,33
2023	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
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
2032	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

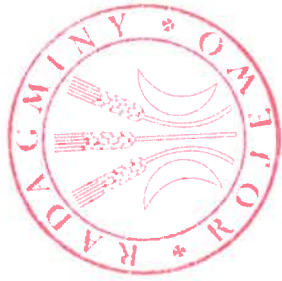
Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowych 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	
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1
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 2015	808 981,00	808 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	600 000,00	600 000,00	91 020,00	0,00	91 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	3 925,80	3 925,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	18 775,95	18 775,95	23 464,52	4 688,57	18 775,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	109 308,87	109 308,87	323 455,03	299 016,16	24 438,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	534 969,73	534 969,73	485 386,07	427 066,02	58 320,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	3 511 476,75	3 511 476,75	649 744,86	504 821,23	144 923,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 511 476,75	3 511 476,75	649 744,86	504 821,23	144 923,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	277 711,90	277 711,90	481 840,25	346 765,22	135 075,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 200 000,00	0,00	2 231 678,00	31 678,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 256 526,13	0,00	2 256 526,13	0,00	2 256 526,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	Wydługi			W tym:			Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	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	10.9	10.10	10.11			
	10.6	10.7	10.7.4	10.7.2	10.7.2.1	w tym:						10.8	10.9	
						10.7.2.1.1								10.7.3
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydługi zmniejszające dług ^x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych						
Lp	10.6	10.7	10.7.4	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
Wykonanie 2015	547 064,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2016	538 867,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	886 519,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	630 061,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	500 266,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	434 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2021	698 626,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 108,00	x	0,00	34 974,83			
Wykonanie 2021	698 626,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	14 866,69			
2022	463 484,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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			
2024	510 936,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2025	462 878,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026	381 385,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	309 504,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	254 910,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	200 136,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	198 263,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031	150 560,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.



PRZEWODNICZA PARADY GMINY
Joanna Męka

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXVI/230/2022
z dnia 2022-02-24

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)				12 090 639,70	481 840,25	2 231 678,00	2 256 526,13	0,00	4 969 344,38
1.a	- wydatki bieżące				1 144 202,84	346 765,22	31 678,00	0,00	0,00	377 743,22
1.b	- wydatki majątkowe				10 946 436,86	135 075,03	2 200 000,00	2 256 526,13	0,00	4 591 601,16
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 938 598,90	419 104,09	2 203 978,00	2 256 526,13	0,00	4 879 608,22
1.1.1	- wydatki bieżące				992 162,04	284 029,06	3 978,00	0,00	0,00	288 007,06
	"Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego" - RPKP.09.02.01-04-001/0/20 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		2021	2023	112 424,00	70 488,01	3 978,00	0,00	0,00	74 468,01
1.1.1.1		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej								
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 Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020, Nr umowy UM_WR.433.1.057.2019 - poprawa wykształcenia		2019	2022	659 375,61	109 039,21	0,00	0,00	0,00	109 039,21
1.1.1.2		Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury								
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		2020	2022	220 362,43	104 501,84	0,00	0,00	0,00	104 501,84
1.1.1.3		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej								
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 946 436,86	135 075,03	2 200 000,00	2 256 526,13	0,00	4 591 601,16
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	2 256 526,13	0,00	2 256 526,13
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Żelechlin - Liszkowo - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)	Urząd Gminy Rojewo	2015	2023	5 966 630,25	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.3	"Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0" WCF-I.433.UE.337/2017 w ramach RPO Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020 Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych. Projekt realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko - Pomorskiego (Lider projektu) -	Urząd Gminy Rojewo	2017	2022	206 558,50	135 075,03	0,00	0,00	0,00	135 075,03
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				152 040,80	62 736,16	27 700,00	0,00	0,00	89 736,16
1.3.1	- wydatki bieżące				152 040,80	62 736,16	27 700,00	0,00	0,00	89 736,16

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						
1.3.1.1	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	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	0,00	82 000,00
1.3.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej - utrzymanie trwałości projektu -	Urząd Gminy Rojewo	2017	2022	1 540,80	736,16	0,00	0,00	0,00	736,16
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr XXXVI/230/2022
Rady Gminy Rojewo
z dnia 24 lutego 2022 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 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 umożliwiła spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku oraz umożliwiła 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 artykułe 243 ustawy z dnia 27 sierpnia

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 **3.610.566,96 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 **3.610.566,96 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. – 1.743.512,12 zł	
- planowane rozchody w 2021 r.	– 698.626,35 zł

- planowany stan długu na 31.12.2021 r. – 3.610.566,96 zł

Założenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rojewo w oparciu o wielkość przyjęte do budżetu na 2022 rok po zmianie

Dochody budżetowe zaplanowano w kwocie **27.564.157,20 zł**, z tego dochody bieżące stanowią plan **22.453.213,40 zł**, a majątkowe **5.110.943,80 zł**. Dochody ogółem są niższe od dochodów planowanych do realizacji na 2021 r. o kwotę **2.387.497,86 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 **482.145,83 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 **406.729,15 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. wymiesie 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 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 wysokości **251.595,00 zł**.

Środki stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od

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 **5.077.943,80 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 ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność* w ramach Działania *Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER* objętego programem w zakresie rozwój ogólnoodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej lub kulturalnej.

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

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Dochody 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.

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **114.813,80 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 2022 r:

- 1) Zakup infrastruktury technicznej,
- 2) E-administracja,

3) System Informacji Przestrzennej.

Założenia do prognozy wydatków budżetu Gminy na 2022 r. po zmianie:

Wydatki budżetowe ogółem zaplanowane na 2022 r. w wysokości **30.197.968,89 zł** dotyczą: wydatków bieżących w wysokości **22.643.414,72 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **7.554.544,11 zł**.

W stosunku do wydatków ogółem planowanych do realizacji w 2021 r. planowane wydatki na 2022 r. są niższe o kwotę **1.973.255,25 zł** z tego:

– wydatki bieżące – niższe o kwotę 1.583.673,04 zł,

– wydatki majątkowe – niższe o kwotę 389.582,21 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 **7.554.554,11 zł** przyjęto zgodnie z załącznikiem „Zadania inwestycyjne na 2022 r.” do projektu uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2022 rok.

Wynik budżetu na 2022 r. stanowi planowany deficyt w wysokości **2.633.811,63 zł**, którego sfinansowanie planowane jest z kredytów i pożyczek w wysokości **2.410.870,47 zł** oraz przychodami j.s.t. z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych pozostających na rachunku bieżącym budżetu w wysokości **213.543,06 zł** wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, oraz przychodami j.s.t. z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych pozostających na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w wysokości **9.398,10 zł**.

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.

Przychody budżetu na rok 2022 zostały zaplanowane w wysokości **3.097.295,80 zł**, które pochodzą z kredytów i pożyczek w wysokości **2.410.870,47 zł** oraz z tzw. wolnych środków, o których mowa poniżej w kwocie **463.484,17 zł** oraz przychodami j.s.t. z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych pozostających na rachunku bieżącym budżetu w wysokości **213.543,06 zł** wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, oraz przychodami j.s.t. z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych pozostających na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanymi z zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w wysokości **9.398,10 zł**.

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 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 ufp i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. W związku z powyższym przewiduje się, iż w trakcie roku budżetowego przychody ulegną zmianie ze względu na środki pochodzące z UE, które Gmina otrzymała na realizację projektów.

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 **5.557.953,26 zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

1. Planowana kwota długu na dzień 31.12.2021 r.	<u>– 3.610.566,96 zł</u>
– 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.	<u>– 5.557.953,26 zł</u>

Planowana nadwyżka operacyjna (różnica dochodów bieżących i wydatków bieżących) budżetu na rok 2022 stanowi ujemny wynik. Ma to bezpośredni związek ze wzrostem wydatków bieżących, w tym m.in. 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 2022 rok za lata 2019, 2020 i 2021 na etapie projektu

arytmetyczną z 3 poprzednich lat, czyli na 2022 rok za lata 2019, 2020 i 2021 na etapie projektu budżetu. 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 2022 r. w stosunku do planowanych dochodów ogółem wynosi **20,16%** (**5.557.953,26zł/27.564.157,20zł**) **zaciąganie nowych zobowiązań, wyższych niż zaplanowano w uchwale budżetowej na 2022 r., może spowodować przekroczenie**

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 dochodów ogółem, jednak to nie będzie miało pozytywnego wpływu na wysokość nadwyżki operacyjnej. Tylko ograniczanie 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.**

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. 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 wydatkami 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 konieczne 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 obsługi długu 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. 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.

Zrządzeniem 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 PRZEDSIĘWZIĘĆ

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo obejmującej lata 2022 - 2032

Rok 2022

Limit określony na ten rok wynosi **481.840,25 zł**, z tego wydatki bieżące **346.763,21 zł** i wydatki majątkowe **135.075,03 zł**.

Wydatki bieżące:

- 1. „Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego” – limit w wysokości 70.487,01 zł przeznaczony będzie na kontynuację Programu**

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.

2. „Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo” – kwota **109.039,21 zł** – nr projektu RPKP.10.02.02-04-0058/18, projekt współfinansowany z EFS w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Nr umowy UM_WR.433.1.057.2019 – poprawa wykształcenia.

3. „Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo” – limit **104.501,84 zł** – 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 pomocy usług opiekuńczych w postaci Klubu Seniora w Rojewie.

4. 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,

5. „Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rojewo” – limit na 2022 r. – **55.000,00 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.

6. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – limit **736,43 zł** – promocja i zarządzanie Projektem.

Wydatki majątkowe:

1. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – limit przeznaczony na realizację projektu – kwota **135.075,03 zł** – 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

Osę 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 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 – Liskowo” – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej) – limit **2.200.000,00 zł**.

Koszt inwestycji wg kosztorysu wynosi 5.966.630,25 zł.

Przedsięwzięcie planowane do realizacji ze środków 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

wymogów koniecznych do pozyskania środków (poziom RLM to 19.264). Gmina składała wniosek do NFOŚiGW, ale ze względu na powyższe czynniki został oceniony negatywnie. Gmina nie może zrealizować tej inwestycji ze środków własnych, gdyż byłoby konieczne zaciągnięcie przychodów ponad możliwości Gminy. Jest to niemożliwe ze względu na indywidualne wskaźniki zadłużania gminy. Na powyższe wskaźniki mają wpływ wielkości dochodów, które od wielu lat pozostają na niezmiennym poziomie. W związku z powyższym realizacja 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 – Ściборze – 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.



PRZEWODNICZA RADY GMINY
Joanna Małka

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

Załącznik nr 3.1 do Uchwały Nr XXXVI/230/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 24 lutego 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 zobowiąz. w 2022 r.	Spłata zobowiąz. 2023 r.	Spłata zobowiąz. 2024 r.	Spłata zobowiąz. 2025 r.	Spłata zobowiąz. 2026 r.	Spłata zobowiąz. 2027 r.	Spłata zobowiąz. 2028 r.	Spłata zobowiąz. 2029 r.	Spłata Zobow. 2030 r.	Spłata Sobow 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	-	-	12	13	14	15	16	17	18	19
2.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	BS Rojewo 2/1R/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. Śelborze – Wybranowo) do posesji 18 Wybranowo	BS Rojewo 3/I/R/2016	17.10.2016 31.03.2026	377.349,00 134-7	177.990,00	41.880,00	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 14.09.2026	300.000,00 134-8	168.750,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	18.750,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	BS Rojewo 3/I/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	39.124,00	29.351,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	BS Rojewo 2/I/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	109.368,00	54.773,48	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia do końca roku 2021		11.2021 28.09.2031	1.294.512,12	1.294.512,12	31.932,00	100.080,00	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:			3.684.314,23	2.734.781,31	336.124,00	404.592,71	397.312,00	397.312,00	322.799,00	259.368,00	204.773,48	150.000,00	150.000,00	112.500,00	-	-	-	-
8.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PBI4034/OZ-sk	19.08.2014 31.08.2024	602.957,00 260-11	179.256,00	65.184,00	65.184,00	48.888,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PBI7004/GW-wo	21.06.2017 30.11.2025	46.730,00 260-18	28.030,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	7.630,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.	Wymiana złożeń filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOŚiGW w Toruniu PBI7038/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	7.800,00	8.450,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo	WFOŚiGW 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	22.476,00	20.603,00	-	-	-	-	-
12.	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w centrum m. Rojewo	WFOŚiGW 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	45.660,96	38.050,80	-	-	-	-
II.	Razem pożyczki poz. 8-12:			1.343.536,65	875.785,65	127.360,17	147.920,96	131.624,96	83.566,96	76.586,96	68.136,96	68.136,96	66.263,96	66.263,96	38.050,80	-	-	-	-
III	Razem I – II Załącz. na 31.12.2021 r.			-	3.610.566,96	463.484,17	552.513,67	510.936,96	462.878,96	381.385,96	254.910,44	200.136,96	198.263,96	198.263,96	150.550,80	-	-	-	-
IV	Planowane zobow. 2022r.			2.410.870,47	Planowane zadł. na 31.12.2022 r. 5.557.953,26	-	-	-	267.875,00	267.875,00	267.875,00	267.875,00	267.875,00	267.875,00	267.875,00	267.875,00	267.875,00	267.875,00	267.875,00
									730.753,96	649.260,96	595.379,84	540.785,44	487.011,96	484.138,96	436.425,80	285.875,00	285.875,00	284.870,47	284.870,71



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Załącznik Nr 3.2 do
 Uchwały Nr XXXVI/230/2022 Rady Gminy Rojewo
 z dnia 24 lutego 2022 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.
	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. Sciborze – 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 Rojowo-Wybranowo i pieszo-jezdni i chodnika w m. Jezuitcka Struga	1.294.512,12	31.932,00	1.262.580,12
	Kredyty	2.734.781,31	336.124,00	2.398.657,31
8.	Pożyczka z WFO SiGW na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojowo”	179.256,00	65.184,00	114.072,00
9.	Pożyczka – Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojowo	28.030,00	6.800,00	21.230,00
10.	Pożyczka – Wymiana ziół 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 Rojowo	179.849,65	1.914,65	177.935,00
12.	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w centrum m. Rojowo	449.000,00	45.661,52	403.338,48
.	Pożyczki	875.758,65	127.360,17	748.425,48
.	Ogółem :	3.610.566,96	463.484,17	3.147.082,79
.	Stan zobowiązań na 01.01.2022 r.	3.610.566,96	-	-
.	Planowane rozchody w 2022 r.	-	463.484,17	-
.	Pozostało do spłaty na 31.12.2022 r.	-	-	3.147.082,79
.	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.	-	-	5.557.953,26
.	Umorzenie pożyczki			-
.	Ogółem planowane zadłużenie na 31.12.2022 r.			5.557.953,26



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Załącznik Nr 3.3 do Uchwały Nr XXXVI/230/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 24 lutego 2022 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	Spłaty zobow. w II kw. 2022 r.	Stan długu na dzień 30.06.2022	Spłaty zobow. w III kw. 2022 r.	Stan długu na dzień 30.09.2022	Spłaty zobow. w IV kw. 2022 r.	Stan długu na dzień 31.12.2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkovo-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 Płonkovo-Dobiesławice	BS Rojewo 2/I/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. Seborze - 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	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 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	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 Jarcki - etap I	BS Rojewo 3/I/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 Jarcki - etap II	BS Rojewo 2/I/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. Jeznicka Struga	BS Bydgoszcz	25.11.2021	25.11.2021 28.09.2031	1.294.512,12 134-... 134-...	1.294.512,12	0	1.168.512,00	0	1.168.512,00	0	1.168.512,00	31.932,12	1.262.580,00
I.	Razem Kredyty poz. 1-7:				3.558.314,11	2.734.781,31	76.048,00	2.658.733,31	76.048,00	2.582.685,31. 685,19	76.048,00	2.506.637,31	107.980,00	2.495.857,31

8.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PBI14034/OZ-sk	19.08.2014	19.08.2014 31.08.2024	602.957,00 260-11	179.256,00	16.296,00	162.960,00	16.296,00	146.664,00	16.296,00	130.368,00	16.296,00	114.072,00
9.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PBI17004/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 PBI17038/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-lk	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 31.12.2022 r.	-	-	-	5.557.953,26 31.12.2022r. Plan	3.610.566,96	107.409,80	3.503.157,16	107.409,24	3.395.747,92	107.409,24	3.288.338,68	141.255,89	3.147.082,79 + 2.410.870,47



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

