

Uchwała Nr L/307/2022
Rady Gminy Rojewo
z dnia 29 grudnia 2022 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 2022 r. poz. 559 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 2022 r. poz. 1634z 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 2023-2038, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

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

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

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

§ 4. Z dniem 31 grudnia 2022 r. traci moc Uchwała Nr XXXIV/216/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia

29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotycząca lat 2022 – 2033.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.



Joanna Elżbieta Mąka
Joanna Elżbieta Mąka

1. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2022 r. poz. 583, poz. 1005 i poz. 1079 i poz. 1561.

2. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747 i poz. 1768 i poz. 1964 i poz. 2414.

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 L/307/2022
z dnia 2022-12-29

Lp	1	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
									dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	
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	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	2 493 778,38	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	2 476 998,88	231 709,98	142 189,71	47 773,02	
Wykonanie 2020	26 385 399,75	24 534 065,55	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	
Wykonanie 2021	32 346 741,30	26 848 798,74	2 758 255,00	46 438,82	6 836 806,00	9 706 297,91	7 482 546,01	2 877 934,83	5 497 942,56	126 654,95	5 370 642,04	
Plan 3 kw. 2022	29 965 253,72	28 100 262,57	2 400 538,00	251 595,00	6 790 510,00	10 456 971,84	8 200 647,73	3 223 376,04	1 864 991,15	105 000,00	1 759 351,15	
Wykonanie 2022	37 147 857,68	35 282 866,53	5 288 956,57	251 595,00	6 790 510,00	11 571 157,23	11 380 647,73	3 223 376,04	1 864 991,15	105 000,00	1 759 351,15	
2023	37 573 459,81	22 239 406,00	2 311 073,00	190 711,00	7 809 583,00	2 951 668,00	8 976 367,00	3 860 094,00	15 334 051,81	350 000,00	14 983 351,81	
2024	37 191 234,35	23 394 481,00	2 455 290,00	202 611,00	8 295 901,00	3 135 852,00	9 303 827,00	4 100 964,00	13 795 753,35	200 000,00	4 631 526,13	
2025	35 876 236,13	24 119 710,00	2 531 404,00	208 892,00	8 554 105,00	3 233 063,00	9 592 246,00	4 228 094,00	11 756 526,13	0,00	0,00	
2026	36 222 703,00	24 722 703,00	2 594 689,00	214 114,00	8 767 958,00	3 313 890,00	9 832 052,00	4 333 796,00	11 500 000,00	0,00	0,00	
2027	36 939 662,00	25 439 662,00	2 669 935,00	220 323,00	9 022 229,00	3 409 993,00	10 117 182,00	4 459 476,00	11 500 000,00	0,00	0,00	
2028	37 777 412,00	26 177 412,00	2 747 363,00	226 712,00	9 283 874,00	3 508 883,00	10 410 580,00	4 588 801,00	11 600 000,00	0,00	0,00	
2029	38 610 379,00	26 910 379,00	2 824 289,00	233 060,00	9 543 822,00	3 607 132,00	10 702 075,00	4 717 287,00	11 700 000,00	0,00	0,00	
2030	39 436 960,00	27 636 960,00	2 900 545,00	239 353,00	9 801 505,00	3 704 525,00	10 991 032,00	4 844 654,00	11 800 000,00	0,00	0,00	
2031	40 283 159,00	28 383 159,00	2 978 860,00	245 816,00	10 066 146,00	3 804 547,00	11 287 790,00	4 975 460,00	11 900 000,00	0,00	0,00	
2032	41 121 121,00	29 121 121,00	3 056 310,00	252 207,00	10 327 866,00	3 903 465,00	11 581 273,00	5 104 822,00	12 000 000,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący: Jolanta Elzbieta Mileta
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.01.04

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody niezające ^x	z tego:							z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z podatku od nieruchomości				
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2033	41 978 270,00	29 878 270,00	3 135 774,00	258 764,00	10 596 391,00	4 004 955,00	11 882 386,00	5 237 547,00	12 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	42 825 227,00	30 625 227,00	3 214 168,00	265 233,00	10 861 301,00	4 105 079,00	12 179 446,00	5 368 486,00	12 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	43 660 233,00	31 360 233,00	3 291 308,00	271 599,00	11 121 972,00	4 203 601,00	12 471 753,00	5 497 330,00	12 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	44 481 518,00	32 081 518,00	3 367 008,00	277 846,00	11 377 777,00	4 300 284,00	12 758 603,00	5 623 769,00	12 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	45 287 311,00	32 787 311,00	3 441 082,00	283 959,00	11 628 088,00	4 394 890,00	13 039 292,00	5 747 492,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	46 075 845,00	33 475 845,00	3 513 345,00	289 922,00	11 872 278,00	4 487 183,00	13 313 117,00	5 868 189,00	12 600 000,00	0,00	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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:																																				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1																																		
										na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu 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 podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych 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:																									
Wykonanie 2016	18 705 673,90	17 401 802,71	7 375 166,26	0,00	72 148,15	72 148,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 303 871,19	1 303 871,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																						
Wykonanie 2017	20 214 749,92	18 828 886,01	7 437 340,04	0,00	69 632,53	69 632,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 863,91	1 285 863,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																				
Wykonanie 2018	22 059 814,34	19 515 921,62	7 908 246,27	0,00	82 955,93	82 955,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 543 892,72	2 543 892,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
Wykonanie 2019	22 257 754,38	21 721 244,59	8 555 143,55	0,00	71 707,45	71 707,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536 509,79	536 509,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																		
Wykonanie 2020	25 672 045,05	23 194 431,00	8 887 349,43	0,00	42 283,99	42 283,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 477 614,05	2 477 614,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																	
Wykonanie 2021	31 874 138,29	25 159 852,23	9 836 449,10	0,00	31 185,04	31 185,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 714 286,06	6 714 286,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																
Plan 3 kw. 2022	32 309 122,16	28 649 606,55	11 069 603,48	0,00	147 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 759 515,61	3 759 515,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
Wykonanie 2022	37 031 157,55	33 303 681,20	11 367 341,04	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 727 476,35	3 727 476,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
2023	41 088 059,48	22 207 568,93	11 803 399,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 880 530,55	18 880 530,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	36 580 297,39	22 000 990,00	12 121 428,00	0,00	120 614,00	120 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 579 307,39	14 579 307,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
2025	35 313 357,17	23 067 787,00	12 533 557,00	0,00	85 500,00	85 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 245 570,17	12 245 570,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2026	35 641 317,04	23 698 436,00	12 422 097,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 942 881,04	11 942 881,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2027	36 430 157,04	24 325 995,00	12 750 377,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 104 161,04	12 104 161,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2028	37 322 501,56	24 672 252,00	13 162 508,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 350 249,56	12 350 249,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2029	38 210 242,04	25 641 066,00	13 541 643,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 569 176,04	12 569 176,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030	39 038 696,04	26 327 592,00	14 427 788,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 711 104,04	12 711 104,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2031	39 932 608,20	27 032 545,00	14 824 552,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 900 063,20	12 900 063,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2032	40 921 121,00	27 890 582,00	15 228 521,00	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 030 539,00	13 030 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2033	41 728 270,00	28 578 808,00	15 635 884,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 149 462,00	13 149 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2034	42 575 227,00	29 234 543,00	16 050 235,00	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 340 684,00	13 340 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
					Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	4.1	4.1.1	
3.1	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2036	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	192 573,23	192 573,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Imię i nazwisko nadawcy budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Lp	Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			z tego:			
		4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	5.1	5.1.1	w tym:			
									5.1.1.1	5.1.1.2		
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
Wykonanie 2016		0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	291 545,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	630 061,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		0,00	0,00	0,00	0,00	500 266,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		0,00	0,00	0,00	0,00	434 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	698 626,35	0,00	0,00	314 650,35	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	463 484,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	463 484,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	552 513,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	610 936,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	562 878,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	581 385,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	509 504,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	454 910,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	400 136,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	398 263,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	350 550,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)					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
2036	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	192 573,23	192 573,23	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 z równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczące kwota przypadających na dany rok kwot uszczuplenia wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2036	X	X	X	X	0,00	492 573,23	0,00	1 204 628,00	1 204 628,00			
2037	X	X	X	X	0,00	192 573,23	0,00	1 215 824,00	1 215 824,00			
2038	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 093 903,00	1 093 903,00			

6) 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, zawarta w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy 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 ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy 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 po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	-0,28%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	10,13%	x	x	x	x	x
2023	3,64%	1,07%	9,89%	11,35%	TAK	TAK
2024	3,61%	7,53%	8,70%	10,16%	TAK	TAK
2025	3,10%	5,50%	8,10%	9,55%	TAK	TAK
2026	2,97%	5,10%	6,20%	7,69%	TAK	TAK
2027	2,54%	5,34%	5,72%	7,21%	TAK	TAK
2028	2,21%	5,56%	4,89%	6,38%	TAK	TAK
2029	1,87%	5,60%	4,26%	5,75%	TAK	TAK
2030	1,79%	5,60%	5,10%	5,10%	TAK	TAK
2031	1,53%	5,60%	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2032	0,88%	4,97%	5,47%	5,47%	TAK	TAK
2033	1,04%	5,10%	5,40%	5,40%	TAK	TAK
2034	1,01%	5,31%	5,40%	5,40%	TAK	TAK
2035	1,16%	5,08%	5,39%	5,39%	TAK	TAK

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2036	1,11%	4,36%	5,32%	5,32%	TAK	TAK
2037	1,08%	4,30%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2038	0,68%	3,79%	4,96%	4,96%	TAK	TAK

^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

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	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środki określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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	291 545,00	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	285 832,69	
Wykonanie 2021	252 775,95	252 775,95	247 718,89	1 888 384,31	1 888 384,31	1 888 384,31	223 564,97	223 564,97	196 561,40	
Plan 3 kw. 2022	203 341,00	203 341,00	203 341,00	899 239,15	899 239,15	899 239,15	450 694,06	450 694,06	420 517,97	
Wykonanie 2022	203 341,00	203 341,00	203 341,00	899 239,15	899 239,15	899 239,15	450 694,06	450 694,06	420 517,97	
2023	0,00	0,00	0,00	4 018 624,27	4 018 624,27	4 018 624,27	24 573,00	24 573,00	24 573,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	
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	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
		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 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 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:	W tym:	
		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
2036		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		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:		Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po przekształcaniach i likwidowanych i samorządowych osobach prawnych										
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące					majątkowe	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
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 2016	600 000,00	381 780,00	91 020,00	0,00	91 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 988 735,08	2 122 814,67	273 029,65	263 181,05	9 648,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	351 686,90	261 278,80	781 951,27	438 716,71	343 234,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	351 686,90	261 278,80	781 951,27	438 716,71	343 234,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 182 240,06	3 998 029,27	12 515 933,49	74 678,00	12 441 255,49	0,00	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	0,00	0,00	14 589 531,11	12 000,00	14 557 531,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 377 785,78	0,00	2 268 526,13	12 000,00	2 256 526,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	w tym:			z tego:						
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydávki bieżące	Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań wiążącego współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x
			Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydávki 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 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypiów 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 Wydávki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.1.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
Wykonanie 2016	538 867,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	886 969,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	698 626,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	463 484,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	463 484,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2024	510 936,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2026	381 386,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo do spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup 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	
					w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 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 wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.



Handwritten signature in blue ink over a red stamp that reads 'RADA GMINY' and 'RODZAJE'.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr U/307/2022
z dnia 2022-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 292 086,71	12 515 933,49	14 569 531,11	2 268 526,13	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				383 524,00	74 678,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 908 564,71	12 441 255,49	14 557 531,11	2 256 526,13	0,00	0,00
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:				4 945 672,11	4 978,00	12 000,00	2 268 526,13	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				172 424,00	4 978,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.1	"Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego" - RPKP.09.02.01-04-0010/20 realizowanego w ramach RPO W.K.P. na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej RPKP.09.00-Solidarne społeczeństwo, Działanie RPKP.09.02.00 Włącznie społeczne. Poddziałanie RPKP.09.02.01-Aktywne wyłączenie społeczne-spffinansowanej z EFS - Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	112 424,00	3 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0" WCF-I.433.UE.307/2017 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) - trwałość projektu (aneks nr 5 z dnia 31.01.2022 r.)	ROJEWO	2022	2028	60 000,00	1 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 773 248,11	0,00	0,00	2 256 526,13	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Topola - Ściborze - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)	ROJEWO	2015	2025	4 773 248,11	0,00	0,00	2 256 526,13	0,00	0,00
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	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				27 346 416,60	12 510 955,49	14 557 531,11	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				211 100,00	69 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	ROJEWO	2021	2023	90 600,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	ROJEWO	2021	2023	120 500,00	27 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 135 316,60	12 441 255,49	14 557 531,11	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Rojewo (PROMESA - BGK; Rządowy Fundusz Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych) - poprawa infrastruktury rekreacyjnej	ROJEWO	2022	2024	8 827 628,71	4 773 159,02	4 054 469,89	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	11 000,00	27 624 383,03
1.a	11 000,00	334 967,90
1.b	0,00	27 289 425,53
1.1	11 000,00	2 390 992,14
1.1.1	11 000,00	134 466,01
1.1.1.1	0,00	74 466,01
1.1.1.2	11 000,00	60 000,00
1.1.2	0,00	2 256 526,13
1.1.2.1	0,00	2 256 526,13
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	25 233 400,89
1.3.1	0,00	200 501,49
1.3.1.1	0,00	80 001,49
1.3.1.2	0,00	120 500,00
1.3.2	0,00	25 032 899,40
1.3.2.1	0,00	8 761 741,51

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.2	BUDOWA sieci kanalizacyjnej Jezuitcka Struga - Rojewo - Poprawa infrastruktury technicznej	ROJEWO	2022	2024	3 636 530,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	BUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ ROJEWO-ZELECHLIN- IISZKOWO (I etap) - poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	ROJEWO	2022	2024	5 426 357,89	2 746 186,03	2 680 171,86	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	BUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ ROJEWO-ZELECHLIN- IISZKOWO (II etap)	ROJEWO	2023	2024	8 744 800,00	4 421 910,44	4 322 889,56	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi Inowrocław-Solec Kujawski oraz Nowa Wieś Wielka - Leszyce	ROJEWO	2022	2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	1 600 000,00
1.3.2.3	0,00	5 426 357,89
1.3.2.4	0,00	8 744 800,00
1.3.2.5	0,00	500 000,00

OBJAŚNIENIA

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2023 - 2038

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo został sporządzony w szczególności określonej w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz zgodnie z art. 227 niniejszej ustawy. Obejmuje lata 2023-2038, 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 2038 roku, tj. do końca terminu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Stan ten może ulec zmianie w trakcie realizacji budżetu 2023 roku.

Prognoza określa zdolność inwestycyjną i kredytową Gminy w kontekście realizacji planu inwestycyjnego od roku 2023. 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 3 lata, tj. za 2020 r., za 2021 r. i przewidywane wykonanie za 2022 r. w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne rodzaje wydatków,
- dane dotyczące spłat zobowiązań zaciągniętych przed 1 stycznia 2023 r. zgodnie z harmonogramem 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.

PRZEWIDYWANA REALIZACJA BUDŻETU ZA 2022 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 2022. Szczegółowy opis prognozowanych dochodów w roku 2023 zawarty jest w objaśnieniach do projektu budżetu na 2023 r. Dane zawarte w projekcie wieloletniej prognozy finansowej dotyczące roku budżetowego 2022 są zgodne z danymi zawartymi w uchwałezmieniającej budżet na koniec III kwartału i przewidywanymi wielkościami realizacji budżetu na koniec roku 2022. Spłaty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi w artykułe 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2022 r. (na etapie projektu budżetu na 2023 rok) to kwota **3 021 082,67zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

1. Kwota długu na dzień	31.12.2021 r.	- 3 484 566,84 zł
- planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2022 r.	-	0,00 zł
- planowane rozchody w 2021 r.	-	463 484,17 zł
- planowany stan długu na 31.12.2022 r.	-	3 021 082,67 zł

Założenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rojewo w oparciu o wielkości przyjęte w projekcie budżetu na 2023 rok

Dochody budżetowe zaplanowano w kwocie **37 354 459,81 zł**, z tego dochody bieżące stanowią **22 020 408,00 zł**, a majątkowe **15 334 051,81 zł**. Dochody ogółem są wyższe od dochodów planowanych do realizacji na 2022 r. o kwotę **206 602,13 zł**. Planowane dochody majątkowe są wyższe o kwotę **13 469 060,66 zł**.

Założenia do prognozy najważniejszych dochodów Gminy:

Opracowując projekt budżetu Gminy Rojewo na 2023 r., po stronie dochodów przyjęto:

1. Zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r.:

- 1) roczną kwotę subwencji ogólnej dla gminy na 2023 r. w kwocie **7 809 583,00 zł**, z czego:
 - a) część wyrównawcza – **3 061 588,00 zł**, z tego:
 - kwota podstawowa – 1 844 065,00 zł,
 - kwota uzupełniająca – 1 217 523,00 zł,
 - b) część równoważąca – **59 755,00 zł**,
 - c) część oświatowa – **4 688 240,00 zł**.
- 2) Podatek dochodowy od osób fizycznych na 2023 r. (PIT) – **2 311 079,00 zł**[wskaznik na 2023 r. wyniesie 38,40% - (w 2019 r. 38,08%, w 2020 r. 38,16%, w 2021 38,23%, w 2022 38,34)].
2. Dochody i dotacje budżetowe na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na zadania własne przyjęto zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.4.19.2022 z dnia 24 października 2022 r.
3. Dotację celową na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zgodnie z pismem Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy nr BDB.3120.30.2022z dnia 24 października 2022 r.
4. Podatek od nieruchomości na podstawie uchwały Nr XL.V/285/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 października 2022 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości obowiązujących na terenie Gminy Rojewo na 2023 rok (Dz. Urz. W K-P z 04.11.2022 r., poz. 5667).
5. Podatek rolny – na podstawie uchwały XL.V/284/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 października 2022 r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa obliczania podatku rolnego na obszarze Gminy Rojewo na 2023 rok (Dz. Urz. W K-P z 04.11.2022 r., poz. 5668).

6. Przy ustalaniu podatku leśnego gmina kieruje się średnią ceną sprzedaży drewna, obliczoną według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku, ogłoszoną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. – 323,18 zł za 1m³ (w 2022 r. 212,26 zł za 1m³, w 2021r. 196,84 zł za 1m³, w 2020 r. 194,24 zł za 1m³), (M.P. z 2022 r. poz. 996), czyli 71,0996 zł od 1 ha fizycznego lasu.

7. Podatek od środków transportu prognozowano według 3% wzrostu względem stawek roku 2022.

8. Pozostałe dochody w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2022.

9. Ustalając prognozowane dochody na 2023 r. z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, o których mowa w art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 888 z późn. zm.) przyjętostawki obowiązujące na dzień 1 września 2022 r. miesięcznie w wysokości 30,00 zł od osoby za odpady selektywnie zbierane.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina zgodnie z założeniami ustawy pokrywa koszty funkcjonowania systemu, na które składają się koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych, obsługi administracyjnej tego systemu oraz edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

10. Podstawowym aktem prawnym, na podstawie którego prognozowane są dochody gminy, jest ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz. U. z 2021 poz. 1672 z późn. zm.). Na podstawie tej ustawy dochodami jednostki samorządu terytorialnego są:

1) dochody własne,

- 2) subwencja ogólna z budżetu państwa,
 - 3) dotacje celowe z budżetu państwa,
 - 4) dotacje celowe z innych instytucji publicznych,
 - 5) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych,
 - 6) środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,
 - 7) środki z budżetu Unii Europejskiej,
 - 8) inne środki określone w odrębnych przepisach.
- Jednostki samorządu terytorialnego nie mają bezpośredniego wpływu na wszystkie z ww. dochodów. Poza zasięgiem bezpośredniego oddziaływania pozostają m. in. roczna planowana kwota subwencji ogólnej oraz roczna planowana kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i od osób prawnych (CIT).

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 1 ustawy o dochodach jst do dochodów gminy zaliczamy:

- 1) wpływy z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych,
- 2) wpływy z opłat, m. in.: skarbowej, eksploatacyjnej,
- 3) ponadto:
 - a) dochody z majątku gminy,
 - b) dochody gminy uiszczane na podstawie odrębnych przepisów,

c) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego,

d) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy.

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 2023 rok mogą ulec zmianie. Wielkość subwencji ogółem w stosunku do roku 2022 zwiększyła się o kwotę **1 019 073,00 zł**, z tego część oświatowa wyższa o kwotę **537 917,00 zł**, część wyrównawcza wyższa o kwotę **445 894 zł**. Na 2023 rok Gmina otrzymała część równoważącą subwencji ogólnej w kwocie **59 755,00 zł** wyższą o kwotę **32 262,00 zł** w stosunku do roku 2022. 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 2023 rok w stosunku do roku 2022 są niższe o kwotę **2 977 877,57 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

rachunki budżetów jest w równych miesięcznych ratach w terminach odpowiednio do 10. dnia każdego miesiąca oraz 20. dnia każdego miesiąca.

Podatki i opłaty lokalne zaplanowane w wysokości **5 868 159,00 zł** są wyższe od zaplanowanych na 2022 r. o kwotę **782 508,71 zł**, w tym z tytułu podatku od nieruchomości plan w kwocie **3 860 094,00 zł** jest wyższy o kwotę **636 717,96 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 **15 334 051,81 zł** pochodzących będą z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 6 856 356,03 zł

Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi – 23 370,00 zł:

Dochody majątkowe w wysokości **23 370,00 zł** zaplanowana dotacja EFRR na opracowanie dokumentacji projektowej na zadania pn. **Modernizacja SUW w Rojewie (14 760,00 i 8 610,00).**

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi – 6 832 986,03 zł

Dochody majątkowe w wysokości **6 832 986,03 zł** środki z programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych na zadania pn. **Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo-Żelechlin-Liszkowo (I Etap) – 2 582 986,03 zł** oraz pn. **Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo-Żelechlin-Liszkowo (II Etap) – 4 250 000,00 zł.**

Liszkowo (II Etap) – 4 250 000,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność – 7 638 536,98 zł

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie – 4 011 741,51 zł

Dochody majątkowe w wysokości 4 011 741,51 zł środki z programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych na zadania pn. **Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Rojewo.**

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne – 3 626 795,47 zł

Dochody majątkowe w wysokości 3 626 795,47 zł – środki jako dofinansowanie z PROW 2014-2020 do 63,63% kosztów kwalifikowalnychpn. **Budowa drogi gminnej nr 150205C Stara Wieś-Rojewice wraz z częścią drogi gminnej.**

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 509 775,00 zł

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 509 775,00 zł

Planuje się do pozyskania w tym rozdziale tytułem dochodów majątkowych łącznie kwotę **509 775,00 zł**, ztego przypada:

- 1) Kwota 700,00 zł (§0760) jako planowane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności z mocy ustawy.
- 2) Kwota 350.000,00 zł (§ 0770) tytułem planowanej sprzedaży składników mienia komunalnego Gminy Rojewo.

3) Kwota 159.075,00 zł (§ 6257) tytułem dofinansowania z PROW 2014-2020 do 63,63% do zadania pn. **Przebudowa placu zabaw w Rojewie.**

Dział 720 – Informatyka – 209 383,80 zł

Rozdział 72095 – Pozostała działalność – 209 383,80 zł

Dochody majątkowe w kwocie **209 383,80 zł** dotyczą dofinansowania ze środków UE do zadania pn. **Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0.**

Dział 750 – Administracja publiczna – 120 000,00 zł

Rozdział 75023 – Urzędy gmin – 120 000,00 zł

Planuje się do pozyskania w tym rozdziale dofinansowania z PFRON na kwotę **120 000,00 zł**, do zadania pn. **Adaptacja toalety w Urzędzie Gminy na potrzeby osób z niepełnosprawnością.**

Założenia do prognozy wydatków Gminy:

Wydatki budżetowe ogółem zaplanowane na 2023 r. w wysokości **41 088 099,48 zł** dotyczą: wydatków bieżących w wysokości **22 207 568,93 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **18 880 530,55 zł**.

W stosunku do wydatków ogółem planowanych do realizacji w 2022 r. planowane wydatki na 2023 r. są wyższe o kwotę **3 837 941,93 zł** z tego:
– wydatki bieżące – niższe o kwotę **11 315 112,27 zł**,

– wydatki majątkowe – wyższe o kwotę 15 153 054,20 zł.

Niższe plany na wydatki bieżące wiążą się z niższymi dotacjami na zadania zlecone, w tym dotyczące programu „500+”, który z dniem 1 maja 2022 r. nie jest realizowany przez gminy oraz przez wypłatę w 2022 r. dodatku węglowego oraz sprzedaży węgla przez Gminę Rojewo.

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 kwocie **18 880 530,55 zł** przyjęto zgodnie z załącznikiem „Zadania inwestycyjne na 2023 r.” do projektu uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2023 rok. W porównaniu do roku 2022 planowane wydatki na cele majątkowe są wyższe o kwotę 15 153 054,20 zł.

Wynik budżetu na 2023 r. stanowi planowany deficyt w wysokości **3 514 639,67 zł**, któryna etapie projektu zostaje pokryty z planowanych kredytów i pożyczek w kwocie 2 640 059,56 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 874 580,11 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, którew całości lub w części pokryją zobowiązania z lat poprzednich.

Przychody budżetu na rok 2023 zostały zaplanowane w kwocie **4 067 153,34 zł**, które pochodzić będą z kredytów i pożyczek w kwocie 3 192 573,23 zł, a przeznaczone będą na pokrycie deficytu w kwocie **2 640 059,56 zł** i spłaty zobowiązań kredytów i pożyczek w kwocie 552 513,67 zł oraz z tzw. wolnych

kwocie 552 513,67 zł oraz z tzw. wolnych środków, o których mowa poniżej w kwocie 874 580,11 zł w całości zaplanowanych na pokrycie deficytu.

Rozchody budżetu dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek na rok 2023 zostały zaplanowane w kwocie **552 513,67 zł**. Źródłem pokrycia zobowiązań będzie kredyt.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2023r. stanowi **5 661 142,23 zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

1. **Planowana kwota długu** na dzień 31.12.2022 r.– 3 021 082,67 zł
- planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2022 r.– 3 192 573,23 zł
- planowane rozchody w 2023 r.– 552 513,67 zł
- planowany stan długu na 31.12.2023 r.– 5 661 142,23 zł

Planowana nadwyżka operacyjna na etapie projektu budżetu na rok 2023 wynosi jedynie **31 839,07 zł**. W porównaniu do planowanej na rok 2022 jest niższa

o kwotę 1 947 346,26 zł w związku z kolejnymi podwyżkami wynagrodzeń i pochodnych od tych wynagrodzeń zaplanowanymi podwyżkami dla pracowników administracji i obsługi (bez nauczycieli). 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.

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 średniaarytmetyczną z 3 poprzednich lat, czyli na 2023 rok za lata 2020, 2021

i 2022. Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużenia się gminy. **Dlatego planując wydatki 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

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 zaostrożenia 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 **8,13% (3 021 082,67/37 147 857,68) zaciąganie nowych zobowiązań, wyższych niż zaplanowano w uchwale budżetowej na 2023 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**

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 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.

Prognoza finansowa na lata 2023 – 2038

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 około 10 %
- dochody bieżące zaplanowane z wpływów z subwencji ogólnej – wzrost średnio około 15%,
- 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. (nie planowano dochodów na dotacje celowe tj. dodatek węglowy, rekompensaty jak i też dotacji z Funduszu Pomocy Ukrainie),

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 2025 r. nie ujmowano dochodów majątkowych w związku z dużym ryzykiem sprzedaży majątku.

II. Wydatki budżetu na lata 2023 – 2038

Wydatki prognozowane na lata 2023 – 2038 zostały określone w kwotach, które umożliwiają zamknięcie budżetu bez konieczności zaciągania zobowiązań.

Wydatki ogółem + planowane rozchody = kwota ogółem dochodów.

Wydatki bieżące określone na 2023r. 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

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 2024 do roku 2038 nie zachodzi konieczność zaciągania dodatkowych zobowiązań na pokrycie spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

IV. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu prognozowane na lata 2023 – 2038 zostały określone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań zaciągniętych do 31 grudnia 2021 r. oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2023.

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 2021 r. powiększonej o planowane do zaciągnięcia w 2023 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

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. 243 i art. 244 ustawy o finansach publicznych z tym, że nie są to duże rozpiętości umożliwiające nieograniczone zadłużanie gminy.

Nowa konstrukcja wskaźnika, o której mowa w art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych miała zastosowanie po raz pierwszy do uchwał budżetowych na 2014 rok.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań ogranicza możliwość dowolnego zadłużania się Gminy, bo wiąże się z ograniczeniem możliwości spłaty zobowiązań.

Wskaźnik ten jest wskaźnikiem indywidualnym dla każdej gminy obliczanym na podstawie wykonania budżetu z 7-letniego okresu. (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). **Dla obliczenia relacji przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.**

Wskaźnik określa bezpieczną maksymalną granicę obsługi zadłużenia.

Prognoza wskaźnika spłaty zadłużenia wyliczonego według nowej konstrukcji dyscyplinuje zaciąganie nowych zobowiązań finansowych. Relacje tego wskaźnika są zachowane dla całego prognozowanego okresu objętego Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Rojewo.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo obejmującej lata 2023 - 2038

Rok 2023

I. Limit określony na ten rok wydatków bieżących wynosi **74 678,00 zł** dotyczy:

1. Program priorytetowy „**Czyste powietrze**” – **42 000,00 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 **3 978,00 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 2023 r. – **27 700,00 zł** na podstawie umowy z WFOŚiGW w Toruniu nr DB21096/OZ-az. z dnia 16.09.2021r. w ramach Programu priorytetowego „Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest”. Celem Programu jest wzrost ilości unieszkodliwionych odpadów zawierających azbest.

II. Limit określony na ten rok dla wydatków majątkowych wynosi **12 441 255,49 zł i dotyczy:**

1. „Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Rojewo” – limit na 2023 r. – 4 773 159,02 zł na podstawie promesy BGK Polski Ład.
2. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo-Żelechlin-Liszkowo (I ETAP)” – limit na 2023 r. - 2 746 186,03 zł na podstawie promesy BGK Polski Ład.
3. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo-Żelechlin-Liszkowo (II ETAP)” – limit na 2023 r. - 4 421 910,44 zł na podstawie promesy BGK Polski Ład.
4. „Rozbudowa drogi Inowrocław-Solec Kujawski oraz Nowa Wieś Wielka – Leszyce - zabezpieczenie wkładu własnego – limit na 2023 r. - 500 000,00 zł.

Rok 2024

Limit określony na ten rok wynosi **14 569 531,11 zł**, z tego na:

1. Wydatki bieżące limit **12 000,00 zł** na:

1) „**Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0**” – limit w wysokości **12 000,00 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 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych. Projekt realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider projektu).

II. Limit określony na 2024 rok dla wydatków majątkowych wynosi **14 569 531,11 zł i dotyczy:**

1. „Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Rojewo” – limit na 2024 r. – 4 054 469,69 zł na podstawie promesy BGK Polski Ład.
2. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo-Żelechlin-Liszkowo (I ETAP)” – limit na 2024r. - 2 680 171,86 zł na podstawie promesy BGK Polski Ład.
3. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo-Żelechlin-Liszkowo (II ETAP)” – limit na 2023 r. - 4 322 889,56 zł na podstawie promesy BGK Polski Ład.
4. „Budowa sieci kanalizacyjnej Jezuitska Struga – Rojewo poprawa infrastruktury technicznej” – limit na 2024 r. - 3 500 000,00 zł.

Rok 2025

Limit określony na ten rok wynosi **2 268 526,13 zł**, z tego na:

I. 1. Wydatki bieżące limit 12 000,00 zł na:

1) **„Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0”** – limit w wysokości **12 000,00 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 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych. Projekt realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider projektu).

II. Limit określony na 2025 rok dla wydatków majątkowych wynosi 2 256 526,13 zł i dotyczy:

1. Na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola – Ściborze – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)” – limit na rok 2025 – **2 256 526,13 zł**. Całkowity koszt inwestycji to 4.773.248,11 zł, z tego:

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

Rok 2026

Limit określony na ten rok wynosi **12 000,00 zł**, z tego na:

I. 1. Wydatki bieżące limit 12 000,00 zł na:

1) „**Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0**” – limit w wysokości **12 000,00 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 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych. Projekt realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider projektu).

Rok 2027

Limit określony na ten rok wynosi **12 000,00 zł**, z tego na:

I. 1. Wydatki bieżące limit 12 000,00 zł na:

1) „**Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0**” – limit w wysokości **12 000,00 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 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych. Projekt realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko - Pomorskiego (Lider projektu).

Rok 2028

Limit określony na ten rok wynosi **11 000,00 zł**, z tego na:

I. 1. Wydatki bieżące limit 11 000,00 zł na:

1) „**Infostroda Pomorza i Kujaw 2.0**” – limit w wysokości **11 000,00 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 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych. Projekt realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko - Pomorskiego (Lider projektu).

Splaty zobowiązań (saldo pozostałe na dzień 01.01.2022 r.) oraz zobowiązania planowane w 2023 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 01.01.2023 r.	Splata zobowiąz. w 2023 r.	Splata zobowiąz. 2024 r.	Splata zobowiąz. 2025 r.	Splata zobowiąz. 2026 r.	Splata zobowiąz. 2027 r.	Splata zobowiąz. 2028r.	Splata zobowiąz. 2029	Splata zobowiąz. 2030	Splata Zobow. 2031 r.	splaty Zobow 2032
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		

c.d.

Lp.	Nazwa zadania, na które zostało zaciągnięte zobowiązanie dlużoterminowe	Bank Nr umowy	Data umowy (dd-mm-rrrr)	Czas umowy od - do	Kwota kredytu pożyczki	Splata zobowiąz. w 2033 r.	Splata zobowiąz 2034 r	Splata zobowiąz 2035 r	Splata zobowiąz 2036 r	Splata zobowiąz 2037 r	Splata zobowiąz 2038 r
1	2	3	4	5	6	8	9				
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	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//R/2016	12.10.2016	12.10.2016 31.03.2026	175.130,38 134-6	19.440,00	19.440,00	-	-	-	-
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi pow. Saborze – Wybranowo) do posesji 18 w Wybranowo	BS Rojewo 3//R/2016	17.10.2016	17.10.2016 31.03.2026	377.349,00 134-7	41.880,00	41.880,00	-	-	-	-
4.	Budowa drogi asfaltowej wokół Kościoła w miejscowości Rojewice	BS Rojewo 2//R/2017	28.09.2017	28.09.2017 14.09.2026	300.000,00 134-8	37.500,00	37.500,00	-	-	-	-
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	39.124,00	39.124,00	-	-	-	-
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	109.368,00	109.368,00	-	-	-	-
7.	Budowa drogi gm. Rojewo-Wybr. I pieszko- jezdni i chodnika w Jezuitkiej Strudze	BS Bydgoszcz 60/2021/000	26.11.2021	26.11.2021 28.09.2031	1.168.512,00	31.932,12	100.080,00	-	-	-	-
I.	Razem Kredyty poz. 1-7:				3.745.313,57	336.124,12	404.592,71	-	-	-	-
8.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PB14034/OZ-sk	19.08.2014	19.08.2014 31.08.2024	602.957,00 260-11	65.184,00	65.184,00	-	-	-	-
9.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PBI7004/GW- wo	21.06.2017	21.06.2017 30.11.2025	46.730,00 260-18	6.800,00	6.800,00	-	-	-	-
10.	Wymiana zbiór filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOŚiGW w Toruniu PBI7038/GW- in	19.12.2017	19.12.2017 31.12.2026	65.000,00 260-19	7.800,00	7.800,00	-	-	-	-
11.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PN20006/OW- os	23.12.2020	23.12.2020 30.11.2030	179.849,65 260-20	1.914,65	22.476,00	-	-	-	-
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-	45.661,52	45.660,96	-	-	-	-
II.	Razem pożyczki poz. 8-12:				1.655.187,00	127.360,17	147.920,96	-	-	-	-

III	Razem I – II Zadłuż. na 31.12.2023 r.	-	-	-	463.484,29	552.513,67	-	-	-
IV	Planowane zobow.2023r. Razem I →II+IV			3.192.573,23	250.000,00	250.000,00	300.000,00	300.000,00	192.573,23
					250.000,00	250.000,00	300.000,00	300.000,00	192.573,23

Objaśnienia do WPF dot.lat 2023 – 2038 dotyczące pkt V – Prognoza kwoty długu w złotych

Lp.	Stan zobowiązań	Stan zobowiązań na 01.01.2023 r.	Planowane spłaty w 2023 r.	Pozostało do spłaty na 31.12.2023r.
		3	4	5
1.	Przebudowa drogi gminnej nr I 50208C Płonkowo-Dobiesławice/BGK	57.200,71	57.200,71	0,00

2.	Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobieszawice, Gmina Rojewo/BS	63.180,00	19.440,00	43.740,00
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od dr. pow. Ściborze – Wybr.) do posesji nr 18 Wybranowo	136.110,00	41.880,00	94.230,00
4.	Kredyt – Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	131.250,00	37.500,00	93.750,00
5.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	146.723,00	39.124,00	107.599,00
6.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	601.613,48	109.368,00	492.245,48
7.	Budowa drogi gminnej Rojewo-Wybranowo i pieszo jezdni i chodnika w m. Jezuitka Struga	1.136.580,00	100.080,00	1.036.500,00
	Kredyty	2.272.657,19	404.592,71	1.868.064,48
8.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo”	114.072,00	65.184,00	48.888,00
9.	Pożyczka – Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	21.230,00	6.800,00	14.430,00
10.	Pożyczka – Wymiana złożeń filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody SUW w Rojewie	31.850,00	7.800,00	24.050,00
11.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo	177.935,00	22.476,00	155.459,00
12.	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w centrum m. Rojewo	403.338,48	45.660,96	357.677,52
	Pożyczki	748.425,48	147.920,96	600.504,52
	Ogółem :	3.021.082,67	552.513,67	3.021.082,67
	Stan zobowiązań na 01.01.2023 r.	3.021.082,67	-	-
	Planowane rozchody w 2023 r.	-	552.513,67	-
	Pozostało do spłaty na 31.12.2023 r.	-	-	2.458.569,00
	Umorzenie pożyczki (operacje niekasowe w 2023 r.)	-	-	-
	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2023 r., z tego:	-	-	3.192.573,23
	na wyprzedzające finansowanie	-	-	-
	na planowany deficyt	-	-	2.640.059,56
	planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniejszych zobowiązań (projekt)	-	-	552.513,67
	Planowane zadłużenie na dz. 31.12.2023 r.	-	-	5.661.142,23
	Umorzenie pożyczki	-	-	-
	Ogółem planowane zadłużenie na 31.12.2023 r.	-	-	5.661.142,23



Zestawienie tabelaryczne długu publicznego na 31.12.2023r. w złotych

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 01.01.2023 r.	Splaty w 2023 r.	Stan długu na dzień 31.12.2023
		3	4	5	6	7	14	15
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płankowo-Dobieszawice gmina Rojewo	BGK 15/2643 15/2644	08.10.2015	08.10.2015 31.12.2023	426.920,71 134-4	57.200,71	57.200,71	0,00

2.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płankowo-Dobiesławice	BS Rojewo 2/I/R/2016	12.10.2016	12.10.2016 31.03.2026	175.130,38 134-6	63.180,00	19.440,00	43.740,00
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi pow. Śoborze – 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	136.110,00	41.880,00	94.230,00
4.	Budowa drogi asfaltowej wokół Kościółka w miejscowości Rojewice	BS Rojewo 2/I/R/2017	28.09.2017	28.09.2017 14.09.2026	300.000,00 134-8	131.250,00	37.500,00	93.750,00
5.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	BS Rojewo 3/I/R/2017	07.11.2017	07.11.2017 16.10.2026	313.000,00 134-9	146.723,00	39.124,00	107.599,00
6.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	BS Rojewo 2/I/R/2018	30.07.2018	30.07.2018 30.06.2028	984.401,48 134-10	601.613,48	109.368,00	492.245,48
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 60/2021/006	26.11.2021	26.11.2021 28.09.2031	1.168.512,00 134-11	1.136.580,00	100.080,00	1.036.500,00
8.	Planowany kredyt w 2023 r.			2023-2038	3.192.573,23	-	-	3.192.573,23
I.	Razem Kredyty poz. 1-8:				6.937.886,80	2.272.657,19	404.592,71	5.060.637,71
8.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PBI4034/OZ-sk	19.08.2014	19.08.2014 31.08.2024	602.957,00 260-11	114.072,00	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	21.06.2017 30.11.2025	46.730,00 260-18	21.230,00	6.800,00	14.430,00
10.	Wymiana złoż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOŚiGW w Toruniu PBI7038/GW-in	19.12.2017	19.12.2017 31.12.2026	65.000,00 260-19	31.850,00	7.800,00	24.050,00
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	177.935,00	22.476,00	155.459,00
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-	403.338,48	45.660,96	357.677,52
II.	Razem pożyczki poz. 8-12:				1.343.536,65	748.425,48	147.920,96	600.504,52
III	Razem I – II				5.294.106,27	3.021.082,67	552.513,67	5.661.142,23



PREZYSTOŃ ZŁASZCZYŃSKI
Jednostka

