

Uchwała Nr LIV/326/2023
Rady Gminy Rojewo
z dnia 30 marca 2023 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 2023 r. poz. 40) 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. 1634 z późn. zm.) 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 L/307/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotyczącej lat 2023 – 2038 zmienionej uchwałą Nr LII/314/2023 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 stycznia 2023 r., uchwałą Nr LIII/323/2023 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 lutego 2023 r., wprowadza się następujące zmiany:

§ 2. 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.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

Uzasadnienie

do Uchwały Nr LIV/326/2023 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 marca 2023 r. zmieniającej uchwałę Nr L/307/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2022 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 2023 do 2038 – zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały w związku z planowanymi spłatami i planowanym zaciągnięciem zobowiązań finansowych, których okres spłat obejmuje lata 2023 – 2038. 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.

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadnia konieczność utrzymania zgodności Wieloletniej Prognozy Finansowej z uchwałą zmieniającą budżet Gminy Rojewo na 2023 r. na dzień 30 marca 2023 r. w zakresie dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i planowanego długu.

Dane dotyczące wykonania roku budżetowego 2022, jak w załączniku nr 1.

Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

Wynik budżetu stanowi planowany deficyt w wysokości 5 233 538,93 zł. Planowany dług jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosi 5 508 628,56 zł.

Integralną część uchwały stanowi załącznik: Nr 3 *Objaśnienia do WPF*, w tym *Rozchody budżetu, Prognoza kwoty długu wg stanu na dzień 31.12.2023 r. i Dług publiczny*.



PRZEWODNICZA 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 LIV/326/2023
z dnia 2023-03-30

Lp	1	z tego:						z tego:		w tym:	
		z tego:						z tego:		w tym:	
		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	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	21 050 288,11	2 275 501,00	184 661,99	5 900 307,00	7 154 990,05	5 534 808,00	2 493 776,38	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	231 705,98	142 189,71	47 773,02
Wykonanie 2020	26 385 399,75	24 834 065,55	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	45 438,82	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	35 409 300,40	34 197 323,67	5 288 956,57	251 595,00	6 790 510,00	11 901 335,73	9 964 926,37	3 049 076,15	1 211 976,73	106 180,00	1 105 026,37
2023	39 896 799,39	24 287 446,26	2 311 079,00	190 711,00	7 820 264,00	3 312 517,02	10 652 874,24	3 900 094,00	15 609 354,13	350 000,00	15 258 654,13
2024	37 291 234,35	23 494 481,00	2 455 290,00	202 611,00	8 296 901,00	3 135 852,00	9 403 827,00	4 100 964,00	13 796 753,35	200 000,00	4 631 526,13
2025	35 976 236,13	24 219 710,00	2 531 404,00	208 892,00	8 554 105,00	3 233 063,00	9 692 246,00	4 228 094,00	11 756 526,13	0,00	0,00
2026	36 322 703,00	24 822 703,00	2 594 689,00	214 114,00	8 767 958,00	3 313 890,00	9 932 052,00	4 333 795,00	11 500 000,00	0,00	0,00
2027	37 039 662,00	25 539 662,00	2 669 935,00	220 323,00	9 022 229,00	3 409 993,00	10 117 182,00	4 459 475,00	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	10 702 076,00	4 717 287,00	11 700 000,00	0,00	0,00
2030	39 436 960,00	27 536 960,00	2 900 545,00	239 953,00	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 Joanna Elżbieta Mileta
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.04

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		
										1.2		1.2.1
			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	
lp												
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	
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	
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	
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	
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	
2038	46 075 845,00	33 475 845,00	3 513 345,00	289 922,00	11 872 276,00	4 487 183,00	13 313 117,00	5 868 189,00	12 600 000,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 888, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 237 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatków ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		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	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatków majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	18 705 673,90	17 401 802,71	7 375 166,26	0,00	0,00	72 148,15	72 148,15	0,00	0,00	1 303 871,19	1 303 871,19	0,00	
Wykonanie 2017	20 214 749,92	18 928 886,01	7 437 340,04	0,00	0,00	69 632,53	69 632,53	0,00	0,00	1 285 863,91	1 285 863,91	15 000,00	
Wykonanie 2018	22 059 814,34	19 515 921,62	7 908 246,27	0,00	0,00	82 955,93	82 955,93	0,00	0,00	2 543 892,72	2 543 892,72	12 000,00	
Wykonanie 2019	22 257 754,38	21 721 244,59	8 555 143,55	0,00	0,00	71 707,45	0,00	0,00	0,00	536 509,79	536 509,79	5 000,00	
Wykonanie 2020	25 672 045,05	23 194 431,00	8 897 349,43	0,00	0,00	42 283,99	0,00	0,00	0,00	2 477 614,05	2 477 614,05	0,00	
Wykonanie 2021	31 874 138,29	25 159 852,23	9 836 449,10	0,00	0,00	31 185,04	0,00	0,00	0,00	6 714 286,06	6 714 286,06	2 700,00	
Plan 3 kw. 2022	32 309 122,16	28 549 606,55	11 069 603,48	0,00	0,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	3 759 515,61	3 759 515,61	0,00	
Wykonanie 2022	34 061 794,09	30 849 088,45	10 903 361,89	0,00	0,00	166 770,18	0,00	0,00	0,00	3 212 705,64	3 212 705,64	0,00	
2023	45 130 338,32	25 579 822,78	11 992 133,92	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	19 550 515,54	19 550 515,54	0,00	
2024	36 620 297,39	22 000 990,00	12 121 428,00	0,00	0,00	120 614,00	0,00	0,00	0,00	14 619 307,39	14 619 307,39	0,00	
2025	35 353 357,17	23 067 787,00	12 533 557,00	0,00	0,00	85 500,00	0,00	0,00	0,00	12 285 570,17	12 285 570,17	0,00	
2026	35 661 317,04	23 698 436,00	12 422 097,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	11 982 881,04	11 982 881,04	0,00	
2027	36 470 157,04	24 325 986,00	12 790 377,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	12 144 161,04	12 144 161,04	0,00	
2028	37 362 501,56	24 972 252,00	13 162 508,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	12 390 249,56	12 390 249,56	0,00	
2029	38 250 242,04	25 641 066,00	13 541 643,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	12 609 176,04	12 609 176,04	0,00	
2030	39 078 696,04	26 327 592,00	14 427 789,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	12 751 104,04	12 751 104,04	0,00	
2031	39 972 608,20	27 032 545,00	14 824 552,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	12 940 063,20	12 940 063,20	0,00	
2032	40 961 121,00	27 890 582,00	15 228 521,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	13 070 539,00	13 070 539,00	0,00	
2033	41 768 270,00	28 578 808,00	15 635 884,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	13 189 462,00	13 189 462,00	0,00	
2034	42 615 227,00	29 234 543,00	16 050 235,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	13 380 684,00	13 380 684,00	0,00	

		z tego:												
Lp	Wyszczególnienie	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
		w tym:												
		Wydatki majątkowe ^x												
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy												
		w tym:												
		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne												
2035	43 400 233,00	29 997 970,00	16 471 554,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 402 263,00	13 402 263,00	0,00
2036	44 221 518,00	30 876 890,00	16 899 814,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 344 628,00	13 344 628,00	0,00
2037	45 027 311,00	31 571 487,00	17 334 984,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 455 824,00	13 455 824,00	0,00
2038	45 875 785,44	32 381 942,00	17 777 026,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 493 843,44	13 594 880,94	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:
		3	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2			
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp											
Wykonanie 2016	132 548,34	132 548,34	1 269 278,26	844 024,38	0,00	0,00	0,00	0,00	425 253,88	0,00	
Wykonanie 2017	624 995,45	624 995,45	1 587 688,87	724 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862 958,87	0,00	
Wykonanie 2018	-804 528,85	0,00	2 310 116,70	984 401,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 715,22	804 528,85	
Wykonanie 2019	974 657,37	500 266,48	875 526,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	875 526,45	0,00	
Wykonanie 2020	713 354,70	434 262,00	1 844 417,34	494 500,00	0,00	0,00	138 729,88	0,00	1 211 187,46	0,00	
Wykonanie 2021	472 603,01	472 603,01	3 741 022,04	1 617 512,00	0,00	0,00	253 138,62	0,00	1 870 371,42	0,00	
Plan 3 kw. 2022	-2 343 868,44	0,00	2 807 352,61	0,00	0,00	0,00	247 174,36	0,00	2 560 178,25	2 343 868,44	
Wykonanie 2022	1 347 506,31	116 700,13	3 514 998,70	0,00	0,00	0,00	253 138,62	0,00	3 261 860,08	0,00	
2023	-5 233 538,93	0,00	5 786 052,60	3 040 059,56	3 040 059,56	3 040 059,56	1 087 431,23	1 087 431,23	1 658 561,81	1 105 048,14	
2024	670 936,96	670 936,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	622 878,96	622 878,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	641 385,96	641 385,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	569 504,96	569 504,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	414 910,44	414 910,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	360 136,96	360 136,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	358 263,96	358 263,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	310 550,80	230 550,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	260 000,00	260 000,00	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	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp													
2036		260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		200 059,56	200 059,56	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 objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	5.1.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 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	291 545,00	291 545,00	0,00	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	314 650,35	314 650,35	0,00	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	670 936,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	622 878,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	641 385,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	569 504,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	414 910,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	360 136,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	358 263,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	310 550,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:						
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			
									łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						
Lp												
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	200 059,56	200 059,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Lp	x	x	x	x	0,00	2 835 716,69	0,00	1 200 309,24	1 625 563,12			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	2 673 477,99	0,00	1 524 979,08	2 387 937,95			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	3 027 817,67	0,00	1 534 346,49	2 860 061,71			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	2 527 551,19	0,00	1 279 457,18	2 154 983,63			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	2 565 681,19	0,00	1 739 634,55	3 089 551,89			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	3 484 566,84	0,00	1 688 946,51	3 812 456,55			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	3 021 082,67	0,00	-449 343,98	2 358 008,63			
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	3 021 082,67	0,00	3 348 235,22	6 863 233,92			
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 508 628,56	0,00	-1 292 377,52	1 453 615,52			
2023	x	x	x	x	0,00	4 837 691,60	0,00	1 493 491,00	1 493 491,00			
2024	x	x	x	x	0,00	4 214 812,64	0,00	1 151 923,00	1 151 923,00			
2025	x	x	x	x	0,00	3 573 426,68	0,00	1 124 267,00	1 124 267,00			
2026	x	x	x	x	0,00	3 003 921,72	0,00	1 213 666,00	1 213 666,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 589 011,28	0,00	1 205 160,00	1 205 160,00			
2028	x	x	x	x	0,00	2 228 874,32	0,00	1 269 313,00	1 269 313,00			
2029	x	x	x	x	0,00	1 870 610,36	0,00	1 309 368,00	1 309 368,00			
2030	x	x	x	x	0,00	1 560 059,56	0,00	1 350 614,00	1 350 614,00			
2031	x	x	x	x	0,00	1 400 059,56	0,00	1 230 539,00	1 230 539,00			
2032	x	x	x	x	0,00	1 190 059,56	0,00	1 299 462,00	1 299 462,00			
2033	x	x	x	x	0,00	980 059,56	0,00	1 390 684,00	1 390 684,00			
2034	x	x	x	x	0,00	720 059,56	0,00	1 362 263,00	1 362 263,00			
2035	x	x	x	x	0,00							

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	6.1	7.1	7.2					
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6									
Lp															
2036	X	X	X	X	0,00	460 059,56	0,00	0,00	0,00	1 204 628,00	0,00	1 204 628,00			
2037	X	X	X	X	0,00	200 059,56	0,00	0,00	0,00	1 215 824,00	0,00	1 215 824,00			
2038	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 903,00	0,00	1 093 903,00			

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

		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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		x	%				
Wykonanie 2016		x	11,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2017		x	12,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2018		x	12,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2019		x	9,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2020		x	12,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2021		x	10,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022		-0,28%	0,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2022		16,58%	17,06%	x	x	x	x
2023		-5,22%	-3,55%	9,89%	12,28%	TAK	TAK
2024		7,99%	8,97%	7,78%	10,17%	TAK	TAK
2025		5,95%	x	7,24%	9,64%	TAK	TAK
2026		5,54%	x	5,43%	7,84%	TAK	TAK
2027		5,76%	x	5,02%	7,42%	TAK	TAK
2028		5,56%	x	4,25%	6,65%	TAK	TAK
2029		5,60%	x	3,61%	6,02%	TAK	TAK
2030		5,60%	x	4,45%	4,45%	TAK	TAK
2031		5,60%	x	6,00%	6,00%	TAK	TAK
2032		4,97%	x	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2033		5,10%	x	5,52%	5,52%	TAK	TAK
2034		5,31%	x	5,46%	5,46%	TAK	TAK
2035		5,08%	x	5,39%	5,39%	TAK	TAK

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie					
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2036	0,96%	4,36%	5,32%	5,32%	TAK
2037	0,94%	4,30%	5,15%	5,15%	TAK
2038	0,70%	3,79%	4,96%	4,96%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	38 047,00	38 047,00	38 047,00	16 838,00	4 574,48	16 838,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	291 545,00	291 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	15 959,56	15 959,56	15 959,56	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	403 931,61	403 931,61	403 931,61	20 773,02	20 773,02	20 773,02	295 284,58	295 284,58	294 746,20		
Wykonanie 2020	353 624,48	353 624,48	337 218,10	15 657,04	15 657,04	15 657,04	296 405,03	296 405,03	285 832,89		
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	202 886,00	202 886,00	202 886,00	257 994,27	257 994,27	257 994,27	379 757,36	379 757,36	349 584,73		
2023	8 978,00	8 978,00	8 978,00	4 379 034,59	4 379 034,59	4 379 034,59	56 104,84	56 104,84	56 104,84		
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									
Wyszczególnienie	w tym:		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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2036	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych z 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 likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1.1	10.1.2
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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	3 925,80	3 925,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	18 775,95	15 959,56	23 454,52	4 688,57	18 775,95	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	
Wykonanie 2020	534 969,73	330 307,39	485 366,07	427 066,02	58 320,05	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 988 735,08	2 122 814,67	273 029,65	263 181,05	9 848,60	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	
Wykonanie 2022	251 011,26	251 011,26	594 523,94	315 470,72	279 053,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	6 082 225,05	3 889 374,32	12 921 111,20	79 855,71	12 841 255,49	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	14 569 531,11	12 000,00	14 557 531,11	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	
2026	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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	
2028	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:		z tego:				Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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 likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych					
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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
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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:											
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 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	886 969,10	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	-22 108,00	0,00	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	20 151,14	
Plan 3 kw. 2022	463 484,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	4 745,64	
Wykonanie 2022	463 484,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	4 745,64	
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	150 550,80	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	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 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)				
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

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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 odbyją w szczególności także pozycji 8.9 – 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 wydatkowi w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LIV/326/2023
z dnia 2023-03-30

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)				32 667 266,42	12 921 111,20	14 569 531,11	2 266 526,13	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				388 701,71	79 855,71	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 308 564,71	12 841 255,49	14 557 531,11	2 266 526,13	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:				4 950 649,82	10 155,71	12 000,00	2 266 526,13	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				177 601,71	10 155,71	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 RPK.09.00.00-Solidarne społeczeństwo, Działanie RPKP.09.02.00 wyłączenie społeczne, Poddziałanie RPKP.09.02.01.Aktywne wyłączenie społeczne-spółfinansowanej z EFS - Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	117 424,00	8 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0" WCF-1.433.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	60 177,71	1 177,71	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	2 266 526,13	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	2 266 526,13	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				27 746 416,60	12 910 955,49	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				27 535 316,60	12 841 255,49	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	9 227 628,71	5 173 159,02	4 054 469,69	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	11 000,00	29 794 168,44
1.a	11 000,00	138 855,71
1.b	0,00	29 655 312,73
1.1	11 000,00	2 325 681,84
1.1.1	11 000,00	69 155,71
1.1.1.1	0,00	8 978,00
1.1.1.2	11 000,00	60 177,71
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	27 468 486,60
1.3.1	0,00	69 700,00
1.3.1.1	0,00	42 000,00
1.3.1.2	0,00	27 700,00
1.3.2	0,00	27 398 786,60
1.3.2.1	0,00	9 227 628,71

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 Jezuitska 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-ŻELECHLIN-ŁISZKOWO (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-ŻELECHLIN-ŁISZKOWO (II etap)	ROJEWO	2023	2024	8 744 800,00	4 421 910,44	4 322 869,56	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi Inowrocław-Solec Kujawski oraz Nowa Wieś Wielka – Leszycze	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	3 500 000,00
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



PRZEWODNICZAŁA RADY GMINY
Joanna Męka

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr LIV/326/2023
Rady Gminy Rojewo
z dnia 30 marca 2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2023-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2023 roku, w stosunku do pierwotnej uchwały WPF Nr L/307/2022 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rojewo na lata 2023-2038:

Kwota dochodów (na 23.02.2023 r. a 30.03.2023 r.) została zwiększona o 739 460,73 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 309 328,76 zł, a dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 430 131,97 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rojewo na dzień 30 marca 2023 r.

Kwota wydatków (na 23.02.2023 r. a 30.03.2023 r.) została zwiększona o 1 897 805,56 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 527 805,56 zł, a wydatki majątkowe zwiększyły się o 370.000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rojewo na dzień 30 marca 2023 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.03.2023 r. wynosi – 5 233 538,93 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku (na 23.02.2023 r. a 30.03.2023 r.)

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana +/-	Po zmianie
Dochody ogółem:	39 157 338,66	+ 739 460,73	39 896 799,39
dochody bieżące, w tym:	23 978 116,50	+ 309 328,76	24 287 445,26
z tytułu dotacji bieżących	2 970 102,00	+ 229 374,70	3 312 517,70
pozostałe	10 583 601,18	+ 69 273,06	10 652 874,56
dochody majątkowe, w tym:	15 179 222,16	+ 430 131,97	15 609 354,13
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	14 828 522,16	+ 430 131,97	15 258 654,13
Wydatki ogółem:	43 232 532,76	+ 1 897 805,56	45 130 338,32

wydatki bieżące, w tym:	24 052 017,22	+ 1 527 805,56	25 579 822,78
wynagrodzenia z narzutami	11 924 614,65	+ 67 519,27	11 992 133,92
wydatki majątkowe	19 180 515,54	+ 370 000,00	19 550 515,54
Wynik budżetu	(-) 4 075 194,10	(-) 1 158 344,83	(-) 5 233 538,93

Wydatki na obsługę długu pozostają bez zmian i wynoszą 150.000,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rojewo przychody w roku budżetowym na dzień 30.03.2023 r. uległy zmianie i wynoszą 5 786 052,60 zł.

Rozchody budżetu w 2023 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2023 roku uległa zmianie i wynosi 5 508 628,56 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2023 roku (23.02.2023 r. a 30.03.2023 r.)

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	4 627 707,77zł	1 158 344,82 zł	5 786 052,60zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 592 573,23 zł	552 513,67 zł	3 040 059,56 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	160 554,43 zł	926 876,80 zł	1 087 431,23 zł
wolne środki	874 580,11 zł	1 269 728,79 zł	2 144 308,90 zł
Rozchody budżetu	552 513,67 zł	0,00 zł	552 513,67 zł

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rojewo na lata 2023-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2023	2024	2025	2026	2027
8.1	3,33%	3,89%	3,38%	3,24%	2,80%
8.3	9,89%	7,78%	7,25%	5,44%	5,02%
8.3.1	12,28%	10,17%	7,85%	7,85%	7,43%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
2028		2029	2030	2031	2032

8.1		2,03%	1,70%	1,62%	1,37%	0,72%
8.3		4,25%	3,62%	4,46%	6,00%	5,66%
8.3.1		6,66%	6,03%	4,46%	6,00%	5,66%
8.4.1		Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2033	2034	2035	2036	2037	
8.1	0,89%	0,86%	1,02%	0,96%	0,94%	
8.3	5,52%	5,46%	5,39%	5,32%	5,15%	
8.3.1	5,52%	5,46%	5,39%	5,32%	5,15%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	
	2038	x	x	x	x	
8.1	0,70%	x	x	x	x	
8.3	4,96%	x	x	x	x	
8.3.1	4,96%	x	x	x	x	
8.4.1	Tak	x	x	x	x	

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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 danych 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 umożliwia spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku oraz umożliwia określenie wysokości środków, które mogą być przeznaczone jako udział własny na zadania majątkowe.

REALIZACJA BUDŻETU ZA 2022 R.

- 1. Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie **38 672 484,89 zł** zostały wykonane w kwocie **35 409 300,40 zł**, co stanowi **91,56 %** planu rocznego, z czego:
- **dochody bieżące** zaplanowane w kwocie **36 807 493,74 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **34 197 323,67 zł**, co stanowi **92,91 %** planu rocznego,
 - **dochody majątkowe** zaplanowane w kwocie **1 864 991,15 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **1 211 976,73 zł**, co stanowi **64,99 %** planu rocznego, w tym dochody ze sprzedaży majątku planowane po zmianie w wysokości **105 000,00 zł**, zrealizowano w wysokości **106 180,00 zł**.
- 2. Wydatki budżetowe** zaplanowane w kwocie **38 555 784,76 zł** zrealizowano w kwocie **34 061 794,09 zł**, co stanowi **86,17 %** planu rocznego, z czego:
- 1) **wydatki bieżące** zaplanowane w wysokości **34 941 144,75 zł** zostały zrealizowane w wysokości **30 849 088,45 zł**, co stanowi **88,29 %** planu rocznego,
 - 2) **wydatki majątkowe** zaplanowane w wysokości **3 614 640,01 zł** zrealizowano w kwocie **3 212 705,64 zł**, co stanowi **88,88 %** planu rocznego.
- 1. Wynik budżetu:** planowany nadwyżką w wysokości **116 700,13 zł** zamknął się nadwyżką w wysokości **1 347 506,31 zł**.
- 3. Przychody** planowane w wysokości **346 784,04 zł** zrealizowano w wysokości **3 514 998,70 zł**, są to niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (dalej: ufp) i niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z odrębnych przepisów wysokości **253 138,62 zł** oraz wolne środki, o których mowa w art. 218 ust. 2 pkt 6 ufp, jakie pozostały z roku 2021 w wysokości **3 261 860,08 zł**. W 2022 r. nie zaciągano

środku, o których mowa w art. 218 ust. 2 pkt 6 ufp, jakie pozostały z roku 2021 w wysokości **3 261 860,08 zł**. W 2022 r. nie zaciągano zobowiązań.

Rozchody zaplanowane w wysokości **463.484,17 zł** zrealizowano w 100 % planu rocznego zgodnie z harmonogramami.

Spląty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi w artykule 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Kwota długu obliczona na dzień 31.12.2022 r.:

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

Założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo w oparciu o wielkości przyjęte w budżecie na 2023 rok

Dochody budżetowe po zmianie zaplanowano w kwocie **39 896 799,39 zł**, z tego dochody bieżące stanowią plan **24 287 445,26 zł**, a majątkowe **15 609 354,13 zł**.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY NAJWAŻNIEJSZYCH DOCHODÓW GMINY, PO ZMIANIE NA DZIEŃ 30 marca 2023 r.:

1. Zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. i ST3.4750.23.2023 z 17 lutego 2023r.:

1) roczną kwotę subwencji ogólnej dla gminy na 2023 r. w kwocie **7 820 264,00 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 – **4 698 921,00 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 decyzjami Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.4.19.2022 z dnia 24 października 2022 r. i nr WFB.I.3120.1.31.2023 z dnia 16 lutego 2023 r.
3. Dotację celową na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zgodnie z pismem Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy nr BDB.3120.30.2022 z dnia 24 października 2022 r. i nr DBD.3113.2.2023 z dnia 27 lutego 2023 r. (na dzień 30 marca 2023 r. – bez zmian).
4. Podatek od nieruchomości obowiązujących na podstawie uchwały Nr XLV/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 XLV/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.) przyjęto stawki 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 **1 029 754,00 zł**, z tego część oświatowa wyższa o kwotę **548 598,00 zł**, część wyrównawcza wyższa o kwotę **445 894 zł**. Na 2023 rok Gmina otrzymała część równowazącą subwencji ogólnej w kwocie **59 755,00 zł** wyższą o kwotę **32 262,00 zł** w stosunku do roku 2022. Część równowazącą 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 wyższe 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 każdego miesiąca oraz 20. dnia każdego miesiąca.

Podatki i opłaty lokalne zaplanowane w wysokości **5 908 159,00 zł** są wyższe od zaplanowanych na 2022 r. o kwotę **822 508,71 zł**, w tym z tytułu podatku od nieruchomości plan w kwocie **3 900 094,00 zł** jest wyższy o kwotę **676 717,96 zł**. Wzrost ten wynika z założeń do projektu budżetu określony zarządzeniem Wójta Gminy

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 **15 609 354,13 zł** pochodzących będą z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 6 996 157,03 zł

Rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich – 139.801,00 zł

Zaplanowano dochody majątkowe w wysokości **139.801,00 zł** na zadanie pn. „Przebudowa placu zabaw w Rojewie”. Środki pochodzą z PROW na lata 2014-2020 (§ 6257).

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

Dochody majątkowe w wysokości **23 370,00 zł** (§6257) zaplanowana dotacja EFRR na opracowanie dokumentacji projektowej na zadania pn.

1. **Modernizacja SUW w Rojewie - Opracowanie dokumentacji projektowej budowy studni głębinowej – 8 610,00 zł,**
2. **Modernizacja SUW w Rojewie - Opracowanie dokumentacji projektowej budowy zbiornika retencyjnego wody – 14 760,00 zł.**

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

Dochody majątkowe w wysokości **6 832 986,03 zł** (§6370) to środki z programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych pn.:

1. **Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo-Żelechlin-Liszkowo (I Etap) – 2 582 986,03 zł**
2. **oraz Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo-Żelechlin-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 (§6370) to środki z programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego na zadanie 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 (§ 6257) – środki jako dofinansowanie z PROW 2014-2020 do 63,63% kosztów kwalifikowanych pn. **Budowa drogi gminnej nr 150205C Stara Wieś-Rojewice wraz z częścią drogi gminnej.**

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 350 700,00 zł

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 350 700,00 zł

Planuje się do pozyskania w tym rozdziale tytułem dochodów majątkowych łącznie kwotę **350 700,00 zł**, z tego 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.

Dział 720 – Informatyka – 54.554,15 zł

Rozdział 72095 – Pozostała działalność – 54 554,15 zł

Dochody majątkowe w kwocie **54.554,15 zł** (§6207) dotyczą dofinansowania ze środków UE do zadania pn. **Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0.**

Dział 750 – Administracja publiczna – 34 892,00 zł

Rozdział 75023 – Urzędy gmin – 34 892,00 zł

Planuje się pozyskanie w tym rozdziale dofinansowania z PFRON na kwotę **34 892,00 zł** (§6280), na zadanie pn. **„Adaptacja toalety w Urzędzie Gminy na potrzeby**

„Adaptacja toalety w Urzędzie Gminy na potrzeby osób z niepełnosprawnością”.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 534 513,97 zł

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – 534 513,97 zł

Kwota 534 513,97 zł stanowi końcowe rozliczenie za wykonanie zadania majątkowego pn. „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Szkoły podstawowej w Rojewie”

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY WYDATKÓW GMINY, PO ZMIANIE NA DZIEŃ 30 marca 2023 r.:

Wydatki budżetowe ogółem zaplanowane na 2023 r. po zmianie w wysokości 45 130 338,32 zł dotyczą: wydatków bieżących w wysokości 25 579 822,78 zł oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie 19 550 515,54 zł.

W stosunku do wydatków ogółem planowanych do realizacji w 2022 r. planowane wydatki na 2023 r. są wyższe o kwotę 10 935 134,23 zł, tego:

– wydatki bieżące – niższe o kwotę 5 402 675,67 zł,

– wydatki majątkowe – wyższe o kwotę 16 337 809,90 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 gminę oraz przez wypłatę w 2022 r. dodatku węglowego oraz sprzedaż węgla przez Gminę.

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 po zmianie w kwocie 19 550 515,54 zł przyjęto zgodnie z załącznikiem „Zadania inwestycyjne na 2023 r.” do uchwały zmieniającej budżet Gminy Rojewo na 2023 rok. W porównaniu do roku 2022 planowane wydatki na cele majątkowe są wyższe o kwotę 16 337 809,90 zł.

Wynik budżetu na 2023 r. stanowi planowany deficyt po zmianie w wysokości **5 233 538,93 zł**, który zostanie pokryty z planowanych kredytów i pożyczek w kwocie **3 040 059,56 zł** oraz przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości **995 450,69 zł** oraz przychodami

z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zdania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **91 980,54 zł** oraz wolnymi środkami w kwocie **1 106 048,14 zł**. Na podstawie wstępnie sporządzonego bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2022 r. wprowadzono tzw. wolne środki, jako nadwyżkę 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 2023 po zmianach zostały zaplanowane w kwocie **5 786 052,60 zł** pochodzących z planowanych kredytów i pożyczek w kwocie **3 040 059,56 zł** oraz przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości **995 450,69 zł** oraz przychodów z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zdania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **91 813,50 zł** oraz z tzw. wolnych środków w kwocie **1 658 728,85 zł**.

Rozchody budżetu dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek na rok 2023 zostały zaplanowane w kwocie **552 513,67 zł**. Źródłem pokrycia zobowiązań na etapie projektu budżetu na 2023 r. był kredyt, a obecnie wolne środki.

Planowana kwota długu obliczona na dzień **31.12.2023r.** stanowi **5 508 628,56 zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

1. Kwota długu na dzień 31.12.2022 r. – 3 021 082,67 zł

- planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2023 r. – 3 040 059,56 zł
- planowane rozchody w 2023 r. – 552 513,67 zł
- **planowany stan długu na 31.12.2023 r. – 5 508 628,56 zł**

Planowana nadwyżka operacyjna na etapie projektu budżetu na rok 2023 wynosiła jedynie **31 839,07 zł**. Po wprowadzeniu zmian na dzień 30 marca 2023 r. nadwyżka budżetowa na deficycie operacyjnym wynosi **1 292 377,52 zł** a na budżecie majątkowym **3 941 161,41 zł**.

Deficyt planowany w wysokości **5 233 538,93 zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **3 040 059,56 zł** oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości **995 450,69 zł** oraz przychodami jst z 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 w wysokości **91 980,54 zł** oraz przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości **1 106 048,14 zł**, zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Deficyt operacyjny spowodowany jest m. in. wzrostem najniższego wynagrodzenia na dzień 1 stycznia 2023 r., wraz z pochodnymi, wzrostem inflacji, która powoduje wzrost cen zakupów i usług, wzrostem m. in. zakupu energii elektrycznej i innych dóbr i usług.

Regulacje w zakresie podnoszenia minimalnego wynagrodzenia, potrzebne oceniając przez pryzmat pracownika, stanowią niebezpieczeństwo obniżenia zdolności finansowej Gminy do zabezpieczenia środków na wydatki bieżące jednostek organizacyjnych oraz ograniczają realizację zadań własnych Gminy w zakresie utrzymania dróg, oświetlenia

i innych zadań, 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

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 7 poprzednich lat. Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużenia się gminy. **Dlatego planując wydatki należy każdorazowo dokonać analizy i oceny istniejących potrzeb 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 2023 r. w stosunku do planowanych dochodów ogółem wynosi 13,85% (5 508 628,56zł/39 763 389,39zł) 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 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 ograniczenie wydatków bieżących wpłynie korzystnie na finanse Gminy. Należy również zwiększyć środki ze sprzedaży majątku Gminy, które będzie można przeznaczyć na wkład własny przy realizacji zadań inwestycyjnych.

Prognoza finansowa na lata 2024 – 2038

I. Dochody

1. Prognoza dochodów budżetowych na 2024 r. została opracowana w następujący sposób:

- dochody bieżące dotyczące udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych na rok 2024 – 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 2024 – 2038

Wydatki prognozowane na lata 2024 – 2038 zostały określone w kwotach, które umożliwiają zamknięcie budżetu bez konieczności zaciągania zobowiązań.

Wydatki ogółem + planowane rozchody = kwota ogółem dochodów.

Wydatki bieżące określone na 2024 r. zostały ujęte w wielkości znacznie niższej z uwagi na brak dotacji na program „500+” pomniejszone o wydatki związane z wypłatą akcyzy producentom rolnym, na pozostałe lata zaplanowano wzrost średnio o 4%. Zmiany makroekonomiczne mogą spowodować, iż planując przyszłe budżety planowane środki na wydatki będą zmienione.

Wydatki majątkowe wyliczone zostały jako różnica pomiędzy wydatkami ogółem a wydatkami bieżącymi.

Określone kwoty są tylko prognozami i przy opracowywaniu budżetów na poszczególne lata ulegną odpowiednim zmianom.

Pozwalają one tylko określić limit wydatków majątkowych jaki będzie możliwy do realizacji przy konsekwentnym utrzymaniu wydatków bieżących na prognozowanym poziomie (jeżeli zostaną zwiększone wydatki bieżące wtedy limity na wydatki majątkowe ulegną zmniejszeniu, co spowoduje konieczność zaciągnięcia kolejnych zobowiązań). Istnieje realne ryzyko przekroczenia dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ufp wyliczanego dla każdej gminy indywidualnie przy założeniu, że nie będą monitorowane wydatki bieżące, które koniecznie trzeba minimalizować.

Prognozowane wielkości dochodów budżetowych i wydatków budżetowych na ww. lata zostały określone w sposób umożliwiający wypracowanie środków (nadwyżki) na pokrycie planowanych rozchodów bez konieczności zaciągania zobowiązań.

III. Przychody budżetu

W związku z tym, że prognozowane dochody są wyższe od prognozowanych wydatków o kwoty określone w pozycji nr 3 Zał. Nr 1 do WPF od roku 2024 do roku 2038 nie zachodzi konieczność zaciągania dodatkowych zobowiązań na pokrycie spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

zobowiązań na pokrycie spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

IV. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu prognozowane na lata 2024 – 2038 zostały określone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań zaciągniętych do 31 grudnia 2022 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 2022 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 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). Wypełniając ww. dyspozycję Wójt Gminy Rojewo wydał Zarządzenie 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. **Dla obliczenia relacji przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań**

wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych. Wskaźnik określa bezpieczną maksymalną granicę obsługi zadłużenia.

Prognoza wskaźnika spłaty zadłużenia wyliczonego według nowej konstrukcji dyscypliny zaciągania 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

Limit określony na ten rok wynosi 12 921 111,20 zł, z tego na:

I. Limit określony na wydatki bieżące wynosi 79 855,71 zł i dotyczy:

1. Programu priorytetowego „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 8 978,00 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.

4. „Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0” – limit w wysokości 1 177,71 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

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 ten rok dla wydatków majątkowych wynosi **12 841 255,49 zł i dotyczy:**

1. „**Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Rojewo**” – limit na 2023 r. – **5 173 159,02 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) „**Infrastruktura 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.

podstawie promesy BGK Polski Ład.

3. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo-Zelechlin-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:
 - 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

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 przedsięwzięcie:

1) „Infostrada 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.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice gmina Rojewo	BGIK 15/2643 15/2644	08.10.2015	08.10.2015 31.12.2023	426,920,71 134-4	57,200,71	18,944,71 38,256,00 57,200,71	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	BS Rojewo 2/I/R/2016	12.10.2016	12.10.2016 31.03.2026	175,130,38 134-6	63,180,00	19,440,00	19,440,00	4,860,00	-	-	-	-	-	-	-
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi pow. Sebrorze - 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	41,880,00	10,470,00	-	-	-	-	-	-	-
4.	Budowa drogi asfaltowej wokół Kościoła w miejscowości Rojewice	BS Rojewo 2/I/R/2017	28.09.2017	28.09.2017 14.09.2026	300,000,00 134-8	131,250,00	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	07.11.2017 16.10.2026	313,000,00 134-9	146,723,00	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	30.07.2018 30.06.2028	984,401,48 134-10	601,613,48	109,368,00	109,368,00	109,368,00	54,773,48	-	-	-	-	-	-
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	1,168,512,00 134-11	1,136,580,00	100,080,00	132,000,00	132,000,00	132,000,00	132,000,00	132,000,00	132,000,00	132,000,00	112,500,00	-
I.	Razem Kredyty poz. 1-7:				3,745,313,57	2,272,657,19	404,592,71	379,312,00	379,312,00	304,799,00	241,368,00	186,773,48	132,000,00	132,000,00	112,500,00	-
8.	Budowa Pmktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOSiGW 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	WFOSiGW 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	6,800,00	7,630,00	-	-	-	-	-	-	-
10.	Wymiana siózek filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOSiGW 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	7,800,00	7,800,00	8,450,00	-	-	-	-	-	-
11.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PN20006/OW-osz	23.12.2020	23.12.2020 30.11.2030	179,849,65 260-20	177,935,00	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	WFOSiGW w Toruniu PN21033/OW-kk	15.10.2021	15.10.2021 31.10.2031	449,000,00 260-22	403,338,48	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:				1,655,187,00	748,425,48	147,920,96	131,624,96	83,566,96	76,586,96	68,136,96	68,136,96	68,136,96	66,263,96	38,050,80	-
III.	Razem I - II Zadłuż. na 31.12.2022 r.				-	3,021,082,67	552,513,67	510,936,96	462,878,96	381,385,96	309,504,96	254,910,44	200,136,96	198,263,96	150,550,80	-
IV.	Planowane zobow.2023r.				3,040,59,56		Zadłużenie na 31.12.2022r. - 3,021,082,67	160,000,00	160,000,00	260,000,00	260,000,00	160,000,00	160,000,00	160,000,00	160,000,00	160,000,00
	Razem I +II+IV Zadłuż. na 31.12.2023 r.						5,508,6286	590,936,96	542,878,96	561,385,96	489,504,96	334,910,44	280,136,96	278,263,96	230,550,80	80,000,00

Lp.	Nazwa zadania, na które zostało zaciągnięte zobowiązanie długoterminowe	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				
I.	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	-	-	-	-	-	-
2.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	BS Rojewo 2/I/R/2016	12.10.2016	12.10.2016 31.03.2026	175.130,38 134-6	-	-	-	-	-	-
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi pow. Ściborze – Wybranowo) do posesji 18 Wybranowo	BS Rojewo 3/I/R/2016	17.10.2016	17.10.2016 31.03.2026	377.349,00 134-7	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
7.	Budowa drogi gm. Rojewo-Wybr. I pieszo-jezdni i chodnika w Jezuitkiej Stradze	BS Bydgoszcz 60/2021/000	26.11.2021	26.11.2021 28.09.2031	1.168.512,00	-	-	-	-	-	-
I.	Razem Kredyty poz. 1-7:				3.745.313,57	-	-	-	-	-	-
8.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PB14034/ OZ-sk	19.08.2014	19.08.2014 31.08.2024	602.957,00 260-11	-	-	-	-	-	-
9.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PB17004/ GW-wo	21.06.2017	21.06.2017 30.11.2025	46.730,00 260-18	-	-	-	-	-	-
10.	Wymiana ziół filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOSiGW w Toruniu PB17038/ GW-in	19.12.2017	19.12.2017 31.12.2026	65.000,00 260-19	-	-	-	-	-	-
11.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PN20006/ OW-osz	23.12.2020	23.12.2020 30.11.2030	179.849,65 260-20	-	-	-	-	-	-
12.	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w centrum m. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PN21033/ OW-lk	15.10.2021	15.10.2021 31.10.2031	449.000,00 260-22	-	-	-	-	-	-
II.	Razem pożyczki poz. 8-12:				1.655.187,00	-	-	-	-	-	-
III	Planowane zadłużenie na 31.12.2023 r.	4 287 591,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	Planowane zobow. 2023r.				3 040 059,56	210.000,00	210.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	200.059,56
	Razem IV					210.000,00	210.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	200.059,56

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 150208C Płonkowo-Dobiesławice/BGK	57.200,71	57.200,71	0,00
2.	Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo/BS	63.180,00	19.440,00	43.740,00

3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od dr. pow. Ściborze – W. br.) do posesji nr 18 Wybranowo miejscowości Rojewice	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 pieszojezdni 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	1.819.022,06
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 zbiór 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.	-	-	2.468.569,00
.	Umorzenie pożyczki (operacje niekasowe w 2023 r.)	-	-	-
.	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2023 r., z tego:	-	-	3 040 059,56
.	<i>na wyprowadzające finansowanie</i>	-	-	-
.	<i>na planowany deficyt</i>	-	-	3 040 059,56
.	planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (projekt)	-	-	552.513,67
.	Planowane zadłużenie na dz. 31.12.2023 r.	-	-	5 508 628,55
.	Umorzenie pożyczki	-	-	-
.	Ogółem planowane zadłużenie na 31.12.2023 r.	-	-	5 508 628,55

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 Plonkowo-Dobiesławice 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 Plonkowo-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. Szciborze – Wybranowo) do posesji 18 W. 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 Kościółca 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 60/2021/000	26.11.2021	26.11.2021 28.09.2031	1.168.512,00 134-11	1.136.580,00	100.080,00 (1-7)	1.036.500,00 1.868.064,48
8.	Planowany kredyt w 2023 r.	-----	-----	2023-2038	3.592.573,23 6.937.886,80	2.272.657,19	404.592,71	3 040 059,56 4 908 124,04
I.	Razem Kredyty poz. 1-8:							
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 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	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	449.000,00 260-22	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				5.694.106,27	3.021.082,67	552.513,67	5 508 628,56



PRZEWODNICZA RADA GMINY
Joanna Mąka

