

Zarządzenie Nr 88/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 28 grudnia 2018 r.

zmieniające Uchwałę Nr XXXV/223/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 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 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) 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 2017 r. poz. 2077 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 2015 r. poz. 92) zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXV/223/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotyczącej lat 2018-2028, zmienionej:

- Uchwałą Nr XXXVI/228/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 15 lutego 2018 r.,
- Uchwałą Nr XXXVII/235/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 marca 2018 r.,
- Uchwałą Nr XXXIX/246/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 7 maja 2018 r.,
- Uchwałą Nr XL/249/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 11 czerwca 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 36/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 29 czerwca 2018 r.,
- Uchwałą Nr XLII/269/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 września 2018 r.,
- Zarządzeniem Nr 64/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 września 2018 r.,

wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 pn.: „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 88/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2018 r. zmieniającego Uchwałę Nr XXXV/223/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 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 2018 do 2028 – zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały. Podyktowane jest to planowanym zaciągnięciem zobowiązań finansowych i przypadającym okresem spłat w latach 2018 – 2028.

Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załączniku Nr 1 oraz w załączniku Nr 2 zostały ujęte w załączonych objaśnieniach do WPF.

Wprowadzone zmiany do Załącznika Nr 1 spowodowane są koniecznością uaktualnienia danych dotyczących roku 2018.

Integralną część uchwały stanowi: Załącznik Nr 2 – *Przedsięwzięcia*, Załącznik Nr 3 – *Objaśnienia do WPF*, Załącznik nr 4 – *Rozchody budżetu* i załącznik nr 5 – *Prognoza kwoty długu wg stanu na dzień 31.12.2018 r.*

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 88/2018
z dnia 2018-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	15 904 053,83	14 943 067,14	1 520 512,00	235 035,41	4 449 974,96	1 953 849,77	5 566 882,00	3 170 662,77	960 986,69	100 700,01	860 286,68
Wykonanie 2016	18 838 222,24	18 602 111,95	1 608 825,00	202 137,88	4 752 544,71	1 911 844,98	5 615 082,00	6 423 522,35	236 110,29	89 306,31	146 803,98
Plan 3 kw. 2017	20 534 863,71	19 833 318,71	1 903 980,00	200 000,00	5 046 005,00	2 272 740,00	5 795 849,00	6 887 484,71	701 545,00	188 000,00	513 545,00
Wykonanie 2017	20 839 745,37	20 453 865,09	1 947 194,00	141 325,49	5 370 718,10	2 286 534,39	5 795 849,00	7 198 778,50	385 880,28	88 835,28	297 045,00
2018	21 413 912,94	21 060 835,36	2 139 537,00	250 000,00	5 505 852,71	2 460 923,00	5 900 307,00	7 265 138,65	353 077,58	155 000,00	156 426,58
2019	21 709 144,00	21 614 144,00	2 246 514,00	225 000,00	6 177 206,00	3 114 332,00	6 353 832,00	6 611 592,00	95 000,00	95 000,00	0,00
2020	21 805 434,00	21 805 434,00	2 291 444,00	225 000,00	6 238 978,00	3 145 476,00	6 417 370,00	6 632 642,00	0,00	0,00	0,00
2021	21 998 638,00	21 998 638,00	2 360 187,00	225 000,00	6 301 368,00	3 176 931,00	6 481 544,00	6 630 539,00	0,00	0,00	0,00
2022	22 193 774,00	22 193 774,00	2 430 993,00	225 000,00	6 364 382,00	3 208 700,00	6 546 359,00	6 627 040,00	0,00	0,00	0,00
2023	22 390 861,00	22 390 861,00	2 503 923,00	225 000,00	6 428 026,00	3 240 787,00	6 611 822,00	6 622 090,00	0,00	0,00	0,00
2024	22 589 920,00	22 589 920,00	2 579 041,00	225 000,00	6 492 306,00	3 273 194,00	6 677 940,00	6 615 633,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 790 970,00	22 790 970,00	2 656 412,00	225 000,00	6 557 229,00	3 305 926,00	6 744 719,00	6 607 610,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 994 029,00	22 994 029,00	2 736 104,00	225 000,00	6 622 801,00	3 338 985,00	6 812 166,00	6 597 958,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 212 118,10	23 212 118,10	2 818 187,00	238 000,00	6 689 029,10	3 372 375,00	6 880 288,00	6 586 614,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 418 549,00	23 418 549,00	2 902 733,00	237 000,00	6 755 919,00	3 406 099,00	6 949 091,00	6 573 806,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2015	15 639 254,75	13 884 598,62	0,00	0,00	0,00	84 754,59	81 754,59	0,00	0,00	1 754 656,13
Wykonanie 2016	18 705 673,90	17 401 802,71	0,00	0,00	0,00	72 148,15	72 148,15	0,00	0,00	1 303 871,19
Plan 3 kw. 2017	21 448 630,71	19 640 260,71	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 808 370,00
Wykonanie 2017	20 214 749,92	18 928 886,01	0,00	0,00	0,00	69 632,53	69 632,53	0,00	0,00	1 285 863,91
2018	23 266 368,24	20 523 592,24	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 742 776,00
2019	21 204 446,52	18 248 739,52	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	2 955 707,00
2020	21 338 761,00	18 543 550,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 795 211,00
2021	21 593 691,00	18 727 031,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	2 866 660,00
2022	21 794 161,00	18 912 347,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	2 881 814,00
2023	21 990 927,29	19 099 516,29	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 891 411,00
2024	22 263 483,00	19 288 557,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	2 974 926,00
2025	22 512 591,00	19 479 492,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	3 033 099,00
2026	22 797 143,00	19 657 910,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	3 139 233,00
2027	23 100 293,10	19 886 869,10	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	3 213 424,00
2028	23 307 722,52	20 084 113,01	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	3 223 609,51

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	264 799,08	707 519,66	0,00	0,00	280 598,95	0,00	426 920,71	426 920,71	0,00	0,00
Wykonanie 2016	132 548,34	1 269 278,26	0,00	0,00	425 253,88	0,00	844 024,38	844 024,38	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-913 767,00	1 800 286,10	0,00	0,00	862 958,87	0,00	937 327,23	913 767,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	624 995,45	1 587 688,87	0,00	0,00	862 958,87	0,00	724 730,00	0,00	0,00	0,00
2018	-1 852 455,30	2 482 516,70	0,00	0,00	1 325 715,22	695 653,82	1 156 801,48	1 156 801,48	0,00	0,00
2019	504 697,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	466 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	404 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	399 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	399 933,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	326 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	278 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	196 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	111 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	110 826,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	547 064,86	547 064,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 385,03	0,00	1 058 468,52	1 339 067,47
Wykonanie 2016	538 867,72	538 867,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 716,69	0,00	1 200 309,24	1 625 563,12
Plan 3 kw. 2017	886 519,10	886 519,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 886 524,82	0,00	193 058,00	1 056 016,87
Wykonanie 2017	886 969,10	886 969,10	291 545,00	291 545,00	0,00	0,00	0,00	2 673 477,59	0,00	1 524 979,08	2 387 937,95
2018	630 061,40	630 061,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 217,67	0,00	537 243,12	1 862 958,34
2019	504 697,48	504 697,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 695 520,19	0,00	3 365 404,48	3 365 404,48
2020	466 673,00	466 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 228 847,19	0,00	3 261 884,00	3 261 884,00
2021	404 947,00	404 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 900,19	0,00	3 271 607,00	3 271 607,00
2022	399 613,00	399 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 287,19	0,00	3 281 427,00	3 281 427,00
2023	399 933,71	399 933,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 024 353,48	0,00	3 291 344,71	3 291 344,71
2024	326 437,00	326 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	697 916,48	0,00	3 301 363,00	3 301 363,00
2025	278 379,00	278 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 537,48	0,00	3 311 478,00	3 311 478,00
2026	196 886,00	196 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 651,48	0,00	3 336 119,00	3 336 119,00
2027	111 825,00	111 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 826,48	0,00	3 325 249,00	3 325 249,00
2028	110 826,48	110 826,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 334 435,99	3 334 435,99

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	7,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	6,85%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	1,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,59%	3,19%	0,00	3,19%	7,74%	x	x	x	x
2018	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	3,23%	5,33%	7,29%	TAK	TAK
2019	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	15,94%	3,98%	5,94%	TAK	TAK
2020	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	14,96%	7,01%	8,97%	TAK	TAK
2021	2,16%	2,16%	0,00	2,16%	14,87%	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2022	2,09%	2,09%	0,00	2,09%	14,79%	15,26%	15,26%	TAK	TAK
2023	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	14,70%	14,87%	14,87%	TAK	TAK
2024	1,64%	1,64%	0,00	1,64%	14,61%	14,79%	14,79%	TAK	TAK
2025	1,35%	1,35%	0,00	1,35%	14,53%	14,70%	14,70%	TAK	TAK
2026	0,94%	0,94%	0,00	0,94%	14,51%	14,61%	14,61%	TAK	TAK
2027	0,57%	0,57%	0,00	0,57%	14,33%	14,55%	14,55%	TAK	TAK
2028	0,56%	0,56%	0,00	0,56%	14,24%	14,46%	14,46%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 967 800,65	1 818 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 869,87	111 201,87	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 375 166,26	1 853 910,00	91 020,00	0,00	91 020,00	1 441 584,39	1 016 000,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	7 519 603,73	2 035 413,50	615 182,50	15 182,50	600 000,00	600 000,00	558 710,00	15 000,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 437 340,04	1 951 181,19	3 925,80	3 925,80	0,00	1 016 658,90	254 205,01	15 000,00	
2018	0,00	0,00	8 193 641,90	2 250 707,50	168 459,20	15 755,20	152 704,00	2 388 875,00	353 901,00	0,00	
2019	504 697,48	504 697,48	8 287 136,00	2 194 215,90	2 946 429,89	15 849,70	2 930 580,19	0,00	2 955 707,00	0,00	
2020	466 673,00	466 673,00	8 370 007,00	2 054 656,50	2 290 396,83	16 086,70	2 274 310,13	0,00	2 795 211,00	0,00	
2021	404 947,00	404 947,00	8 453 707,00	2 075 203,00	346,20	346,20	0,00	0,00	2 866 660,00	0,00	
2022	399 613,00	399 613,00	8 538 244,00	2 095 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 881 814,00	0,00	
2023	399 933,71	399 933,71	8 623 626,00	2 116 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 891 411,00	0,00	
2024	326 437,00	326 437,00	8 709 862,00	2 138 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 974 926,00	0,00	
2025	278 379,00	278 379,00	8 796 961,00	2 159 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 033 099,00	0,00	
2026	196 886,00	196 886,00	8 884 931,00	2 181 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 139 233,00	0,00	
2027	111 825,00	111 825,00	9 773 780,00	2 202 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 213 424,00	0,00	
2028	110 826,48	110 826,48	9 871 518,00	2 224 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 223 609,51	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2015	119 729,98	105 127,79	105 127,79	734 034,00	664 662,00	664 622,00	132 574,99	110 773,90	110 773,90
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	38 047,00	38 047,00	38 047,00	16 838,00	16 838,00	16 838,00
Plan 3 kw. 2017	653 480,00	653 480,00	0,00	495 545,00	495 545,00	0,00	768 800,00	653 480,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	291 545,00	291 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	129 798,40	129 798,40	129 798,40	15 755,20	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 849,70	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 086,70	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	808 981,00	589 662,00	589 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	600 000,00	381 780,00	381 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	240 000,00	204 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	152 704,00	129 798,40	129 798,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 930 580,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 274 310,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	547 064,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 887,50
Wykonanie 2016	538 867,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 825,00
Plan 3 kw. 2017	886 519,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	886 519,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	630 061,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	445 582,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	341 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	279 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	274 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	274 928,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	201 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	153 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	71 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 88/2018
z dnia 2018-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 237 327,55	168 459,20	2 946 429,89	2 290 396,83	346,20	6 082 449,19
1.a	- wydatki bieżące				87 924,80	15 755,20	15 849,70	16 086,70	346,20	87 924,80
1.b	- wydatki majątkowe				11 149 402,75	152 704,00	2 930 580,19	2 274 310,13	0,00	5 994 524,39
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 237 327,55	168 459,20	2 946 429,89	2 290 396,83	346,20	6 082 449,19
1.1.1	- wydatki bieżące				87 924,80	15 755,20	15 849,70	16 086,70	346,20	87 924,80
1.1.1.1	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo	Urząd Gminy Rojewo	2016	2020	50 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	50 000,00
1.1.1.2	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2016	2020	7 855,00	1 571,00	1 571,00	1 571,00	0,00	7 855,00
1.1.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej	Urząd Gminy Rojewo	2016	2020	28 529,00	5 697,00	5 925,00	6 162,00	0,00	28 529,00
1.1.1.4	Projekt pn.,, Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 " w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020 Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko - Pomorskiego (Lider) -	Urząd Gminy Rojewo	2017	2021	1 540,80	487,20	353,70	353,70	346,20	1 540,80
1.1.1.5	Przedszkole samorządowe sznasań na dobry start małego dziecka - rozwój dzieci	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2015	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 149 402,75	152 704,00	2 930 580,19	2 274 310,13	0,00	5 994 524,39
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Topola - Ściborze - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)	Urząd Gminy Rojewo	2015	2020	4 773 248,11	0,00	0,00	2 256 526,13	0,00	3 045 000,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Żelechlin - Liszkowo - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)	Urząd Gminy Rojewo	2015	2019	5 966 630,25	0,00	2 820 691,00	0,00	0,00	2 540 000,00
1.1.2.3	Budowa siłowni plenerowych na terenie Gminy Rojewo oraz modernizacja placu zabaw w Rojewicach - poprawa warunków życia mieszkańców na wsi	Urząd Gminy Rojewo	2015	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przedszkole samorządowe sznasań na dobry start małego dziecka - rozwój dzieci	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2015	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Projekt pn.,, Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 " w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020 Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko - Pomorskiego (Lider) -	Urząd Gminy Rojewo	2017	2020	206 558,50	152 704,00	36 070,50	17 784,00	0,00	206 558,50
1.1.2.6	Budowa i przebudowa obiektów rekreacyjnych w Rojewie, Jezuickiej Strudze i Rojewicach - poprawa jakości życia na obszarach wiejskich	Urząd Gminy Rojewo	2018	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.7	Budowa boiska sportowego w Rojewicach - poprawa jakości życia mieszkańców poprzez budowę infrastruktury	Urząd Gminy Rojewo	2018	2019	99 961,78	0,00	36 356,10	0,00	0,00	99 961,78
1.1.2.8	Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Rojewie - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Rojewo	2018	2019	29 900,00	0,00	10 874,63	0,00	0,00	29 900,00
1.1.2.9	Przebudowa placu zabaw i budowa siłowni zewnętrznej w Rojewicach - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Rojewo	2018	2019	41 362,83	0,00	15 043,66	0,00	0,00	41 362,83
1.1.2.10	Przebudowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Jezuickiej Strudze - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Rojewo	2018	2019	31 741,28	0,00	11 544,30	0,00	0,00	31 741,28
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do
Zarządzenia Nr 88/2018
Wójta Gminy Rojewo
z dnia 28 grudnia 2018 r.

OBJAŚNIENIA

do Zarządzenia Nr 88/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2018 r. zmieniającego Uchwałę Nr XXXV/223/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dot. lat 2018 – 2028 kierowano się następującymi zasadami:

- podstawę stanowiły zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania Budżetu Gminy za ostatnie 3 lata, tj. 2015, 2016 i 2017 r. w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne rodzaje wydatków;
- dane dotyczące spłat zobowiązań zaciągniętych przed 01 stycznia 2018 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.

środków, które mogą być przeznaczone jako udział własny na zadania majątkowe.

Dane, zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, dotyczące 2018 r. są zgodne z danymi zawartymi w uchwale budżetowej na 2018 r. Spłaty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi w artykule 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wykonanie budżetu za rok 2017, na podstawie aktualnych danych przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetu zaplanowane w kwocie **21.530.419,53 zł** zostały zrealizowane w kwocie **20.839.745,37 zł**, z tego:

- dochody bieżące - plan **20.931.374,53 zł**, realizacja **20.453.865,09 zł** (97,72%),
- dochody majątkowe – plan **599.045,00 zł**, realizacja **385.880,28 zł** (64,42%).

2. Wydatki budżetu zaplanowane w kwocie **22.444.186,53 zł** zostały zrealizowane w wysokości **20.214.749,92 zł** (90,07%), z tego:

- wydatki bieżące – plan **20.648.982,19 zł**, realizacja **18.928.886,01 zł** (91,67% planu),
- wydatki majątkowe – plan **1.795.204,34 zł**, realizacja **1.285.863,91 zł** (71,63%).

3. Wynik finansowy zaplanowany jako deficyt w kwocie **(-) 913.767,00 zł**; realizacja budżetu zamknięta została nadwyżką w kwocie **624.995,45 zł**.

Fakt ten został spowodowany niższą niż planowano realizacją wydatków bieżących i majątkowych.

4. Przychody budżetu zaplanowane w kwocie **1.800.736,10 zł** zrealizowano w wysokości **1.587.688,87 zł** (88,17% planu), z tego:

- kredyty i pożyczki zaplanowane w kwocie **937.777,23 zł**, realizacja **724.730,00 zł** (77,28% planu),
Niższa realizacja niż zakładano wynikała z faktu, iż nie zachodziła konieczność zaciągnięcia wyższej kwoty zobowiązań.
- wolne środki – plan **862.958,87 zł**, realizacja 100%.

5. Rozchody budżetu zaplanowane w kwocie **886.969,10 zł** zostały zrealizowane w 100% planu.

6. Dług publiczny został wyliczony w oparciu o następujące dane:

1. Stan długu na dzień 31.12.2016 r. – **2.835.716,69 zł**

- zobowiązania zaciągnięte w 2017 r. – 724.730,00 zł

- spłaty zobowiązań w 2017 r. – 886.969,10 zł

2. Stan długu na dzień 31.12.2017 r. – **2.673.477,59 zł.**

Budżet na 2018 r.

Dochody ogółem, zaplanowane uchwałą Rady Gminy Rojewo w dniu 28 grudnia 2017 r.

z późniejszymi zmianami w kwocie **21.413.912,94 zł** są wyższe od dochodów zrealizowanych w roku 2017 o kwotę **574.167,57 zł**, z tego dochody bieżące wyższe o kwotę 606.970,27 zł

Na powyższą kwotę składają się następujące zmiany:

- dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych są wyższe o kwotę 192.343,00 zł,
- dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych są wyższe o kwotę 108.674,51 zł,
- dochody bieżące planowane z tytułu podatków od nieruchomości są wyższe o kwotę 174.388,61 zł,
- dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej są wyższe o kwotę 104.458,00 zł,
- dochody bieżące dotyczące dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące są wyższe niż w 2017 r. o kwotę 66.360,15 zł,

Ogółem dochody bieżące planowane na 2018 r. są wyższe od dochodów bieżących zrealizowanych za 2017 r. o kwotę **606.970,27 zł**.

Z kolei dochody majątkowe planowane do realizacji w 2018 r. są niższe od wykonanych w roku 2017 o kwotę **32.802,70 zł**.

Dotacje zostały ujęte do budżetu zgodnie z informacjami Wojewody Kujawsko – Pomorskiego oraz Dyrektora Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy.

Wielkości subwencji ogólnej oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały przyjęte zgodnie z prognozami otrzymanymi od Ministra Finansów. Wielkość subwencji ogółem w stosunku do roku 2017 wzrosła o kwotę **104.458,00 zł**, z tego część oświatowa niższa o kwotę **277.762,00 zł**, część wyrównawcza wyższa o kwotę **322.220,00 zł**. Udziały we

wyższa o kwotę **322.220,00 zł**. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowane na 2018 r. w stosunku do roku 2017 są wyższe o kwotę **192.343,00 zł**.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na 2018 r. zostały przyjęte relatywnie do osiągniętego dochodu na dzień 31 marca 2017 r. i skorygowane w trakcie roku budżetowego 2018.

Podatki i opłaty zaplanowane w kwocie **5.505.852,71 zł** są wyższe niż zrealizowane za rok 2017 o kwotę **135.134,61 zł**, z tego podatek od nieruchomości zaplanowany w kwocie **2.460.923,00 zł** jest wyższy o kwotę **174.388,61 zł**, co wynika z aktualnej realizacji.

Dochody majątkowe na 2018 r. zaplanowano w kwocie **353.077,58 zł** z następujących źródeł:

1. **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planuje się do pozyskania w tym rozdziale tytułem **dochodów majątkowych** łącznie kwotę **196.651,00 zł**, z tego przypada:

- kwota 41.651,00 zł (§0760) jako planowane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności,
- kwota 155.000,00 zł (§ 0770) tytułem planowanej sprzedaży składników Mienia Komunalnego Gminy Rojewo:

Komunalnego Gminy Rojewo:

b) Ściborze:

- działka nr 9/42 o pow. 0,1200 ha – planowana kwota 35.000,00 zł,

- działka nr 9/43 o pow. 0,1148 ha – planowana kwota 35.000,00 zł,

c) Jarki:

- część działki nr 364 o pow. ok 0,1000 ha – planowana kwota 10.000,00 zł,

d) Jezuicka Struga:

- działka nr 49/6 o pow. 0,1673 ha – planowana kwota 30.000,00 zł.

e) Ponadto w 2018 r. planuje się dokonanie podziału działki w miejscowości Jaszczółtowo nr 162/1 o pow. 1,5500 ha na 10 działek budowlanych i przeznaczenie do sprzedaży dwóch z nich o łącznej powierzchni ok. 0,2000 ha i wartości ok. 45.000,00 zł. Przeznaczenie do sprzedaży nastąpi w przypadku uzyskania pozytywnej decyzji o warunkach zabudowy.

6. **Dział 720 – Informatyka**

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **129.798,40 zł** (§6307) pochodzące z dotacji na projekt współfinansowany ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020, oraz ze środków budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego i Partnerów projektu na Projekt pn.: „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**”. Liderem Projektu jest Województwo Kujawsko – Pomorskie, a Partnerem – Gmina. W zakresie przedmiotowego projektu - realizowanego

Pomorskie, a Partnerem – Gmina. W zakresie przedmiotowego projektu - realizowanego w ramach RPO W K-P na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2, Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych - planuje się w 2018 r.:

- 1) Zakup infrastruktury technicznej na kwotę 64.900,00 zł, z tego kwota – **55.165,00 zł** stanowi dofinansowanie 85% w formie dotacji z W K-P,
- 2) E-administracja na kwotę 70.020,00 zł, z tego **59.517,00 zł** stanowi dofinansowanie w formie dotacji 85% z W K-P,
- 3) System Informacji Przestrzennej na kwotę 17.784,00 zł z tego dofinansowanie 85% z W K-P – **15.116,40 zł.**

Łączne dofinansowanie zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” na 2018 r. stanowi kwotę 129.798,40 zł.

1. Dział 758 – Różne rozliczenia

W rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe, zaplanowane dochody w § 6330 w kwocie **14.628,18 zł** pochodzą z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2017 r.

2. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Środki zaplanowane w rozdziale w kwocie **12.000,00 zł** pochodzą z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie: „Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Rojewo” w ramach programu EKOpiec_2018.

Po wprowadzonych zmianach w 2018 r. planowane **dochody budżetowe** wynoszą **21.413.912,94 zł**, z tego na dochody bieżące przypada kwota **21.060.835,36 zł** i na dochody majątkowe kwota **353.077,58 zł**.

Wg zmian uchwały budżetowej na 2018 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **23.266.368,24 zł**, z tego na: wydatki bieżące zaplanowano kwotę **20.523.592,24 zł** oraz na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę **2.742.776,00 zł**.

W stosunku do wydatków ogółem zrealizowanych **w 2017** planowane na 2018 r. wydatki ogółem są wyższe o **3.051.618,32 zł**, z tego :

- wydatki bieżące - wyższe o kwotę **1.594.706,23 zł**,
- wydatki majątkowe – wyższe o kwotę **1.456.912,09 zł**.

Wydatki bieżące zostały przyjęte na poziomie roku 2017, z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia, które zostały zwiększone o 5% w stosunku do wynagrodzeń w roku 2017, również wynagrodzenia nauczycieli o 5 %, po czym skorygowano do 5,35 %.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **2.742.776,00 zł** zostały przyjęte zgodnie z Załącznikiem – *Zadania inwestycyjne na 2018 r.* do uchwały Rady Gminy na dzień 29 listopada 2018 r. zmieniającej budżet Gminy Rojewo na 2018 rok.

Wynik budżetu. Wynikiem planowanego budżetu na 2018 r. jest deficyt planowany w kwocie **1.852.455,30 zł**, który w części pokryty będzie z planowanych kredytów i pożyczek – w kwocie **1.156.801,48 zł** oraz z tzw. wolnych środków w kwocie **695.653,82 zł**.

Rozchody budżetu dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek na rok 2018 zostały zaplanowane w kwocie **630.061,40 zł** i w całości dotyczą zobowiązań już zaciągniętych.

Źródłem finansowania rozchodów są wolne środki jakie pozostały z roku 2017.

Po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu i sprawozdania Rb-NDS, obliczona została kwota tzw. **wolnych środków**, które wynoszą **1.325.715,22 zł**.

Przychody budżetu na rok 2018 zaplanowane zostały w kwocie 2.482.516,70 zł, a pochodzić będą:

- z kredytów i pożyczek – **1.156.801,48 zł**,
- z wolnych środków – **1.325.715,22 zł**.

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek przeznaczone są na częściowe sfinansowanie planowanego deficytu.

Przychody budżetu na rok 2018 po zmianach zostały zaplanowane w kwocie **2.482.516,70 zł**, które przeznaczone będą na sfinansowanie deficytu budżetowego w kwocie **1.852.455,30 zł** oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **630.061,40 zł**.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2018 r. to **3.200.217,67 zł**, którą obliczono na podstawie następujących danych:

1. Kwota długu na dzień <u>31.12.2017 r.</u>	– 2.673.477,59 zł
- planowane przychody (kredyty i pożyczki)	– 1.156.801,48 zł
- planowane rozchody	– 630.061,40 zł
- planowany stan długu na <u>31.12.2018 r.</u>	– 3.200.217,67 zł

Planowana nadwyżka operacyjna na rok 2018 wynosi aktualnie **537.243,12 zł**.

Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o kondycji finansowej gminy i ma znaczny wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy

o finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (pożyczki na wyprzedzające finansowanie z BGK), obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat, czyli na 2018 rok za lata 2015, 2016 i 2017.

Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużenia się gminy.

Pomimo tego, że planowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2018 r. w stosunku do planowanych dochodów ogółem wynosi **14,94 %** (3.200.217,67/21.413.912,94 zł) zaciąganie nowych zobowiązań, wyższych niż zaplanowano w projekcie budżetu na 2018 r., wiąże się z przekroczeniem dopuszczalnego wskaźnika spłaty wyliczonego dla naszej gminy, który wynosi **5,33 %**, co uniemożliwi prawidłową realizację budżetu. Wobec powyższego należy czynić starania o pozyskanie dodatkowych dochodów i ograniczanie wydatków, a

szczególnie wydatków bieżących.

Prognoza finansowa na lata 2019 – 2028

I. Dochody

1. Prognoza dochodów budżetowych na 2019 r. została opracowana w następujący sposób:

- dochody bieżące dotyczące udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych na rok 2018 – wzrost średnio o 5 %,

- dochody bieżące zaplanowane z wpływów z subwencji ogólnej – wzrost średnio o 5 %,

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zostały wyliczone na podstawie przewidywanej realizacji za 2017 r., pomniejszonej o kwotę dotacji zaplanowanej na realizację projektu pn. „Przedszkole samorządowe szansą na dobry start małego dziecka” – rozwój dzieci” – kwota 686.930,00 zł oraz szacunkowej wielkości dotacji przeznaczonej na wypłatę i obsługę akcyzy producentom rolnym – kwota 500.000,00 zł.

- dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – uległy znacznemu zwiększeniu, a szczególnie z tytułu podatku od nieruchomości, którego wzrost został spowodowany planowaną budową

3 elektrowni fotowoltaicznych w Glinnie Wielkim, Zawiszynie oraz Liskowicach – każda

o mocy 1 MW. Koszt wybudowania jednej elektrowni to 5 mln zł. Budowa pierwszej zaplanowana jest na 2018 r., gdzie zostało wydane już pozwolenie na budowę dla firmy Mazovia Solar Sp. z o.o.. Pozostałe dwie posiadają wydane decyzje o warunkach zabudowy, co wskazuje na celowe zaplanowanie dochodu budżetowego na 2019 r. w wysokości 2% od wartości inwestycji, tj. 300.000,00 zł.

wartości inwestycji, tj. 300.000,00 zł.

Od roku 2019 planowany jest także wzrost dochodów o kwotę 450.000,00 zł, spowodowany zakończeniem budowy 9 elektrowni wiatrowych na terenie Gminy Rojewo. Wartość dochodu obliczona na podstawie aktualnych interpretacji liczona jest w wysokości 2% od wartości części (określone elementy) budowli. Przy założeniu wartości jednej instalacji na poziomie 2.500.000,00 zł, dochód z 9 elektrowni wyniesie 450.000,00 zł ($2.500.000,00 \text{ zł} \times 9 \times 2\%$). Na podstawie przepisów poprzednio obowiązujących wartości 1. elektrowni wiatrowej określano na 12 mln zł ($12 \text{ mln zł} \times 9 \times 2\%$), a wartość podatku od nieruchomości mogła wynieść 2.160.000,00 zł.

- dochody majątkowe zostały zaplanowane w kwocie **95.000,00 zł**, a dotyczą sprzedaży następujących nieruchomości położonych w miejscowości Jarki:

- działka nr 299 o pow. 0,1198 ha - **35.000,00 zł**
- sprzedaż 3 kolejnych działek wydzielonych z dz. nr 162/1 o pow. 0,3000 ha – **60.000,00 zł**.

2. Prognoza dochodów budżetowych na 2020 r. została opracowana przy zastosowaniu następujących metod:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie **21.805.434,00 zł** w stosunku do dochodów bieżących roku 2019 wzrosły średnio o 1,0 %, w tym z tytułu podatków i opłat, wzrost o 1,00 %.

3. Prognoza dochodów na lata 2021 – 2028 została opracowana w następujący sposób:

- zostały ujęte prognozy dotyczące tylko dochodów bieżących przyjmując wzrost o 0,9 % w każdym planowanym roku objętym prognozą
- nie ujmowano dochodów majątkowych.

II. Wydatki budżetu na lata 2019 – 2028

Wydatki prognozowane na lata 2019 – 2028 zostały określone w kwotach, które umożliwiają zamknięcie budżetu bez konieczności zaciągania zobowiązań.

Wydatki ogółem + planowane rozchody = kwota ogółem dochodów.

Wydatki bieżące określone na 2019 r. zostały ujęte w wielkości równej wydatkom planowanym do realizacji w roku 2018 pomniejszone o wydatki związane z wypłatą akcyzy producentom rolnym, pozostałe lata przy wzroście o 1%.

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

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

Pozwalają one tylko określić limit wydatków majątkowych jaki będzie możliwy do realizacji przy konsekwentnym utrzymaniu wydatków bieżących na prognozowanym poziomie (jeżeli zostaną zwiększone wydatki bieżące wtedy limity na wydatki majątkowe ulegną zmniejszeniu, co spowoduje konieczność zaciągnięcia kolejnych zobowiązań). To z kolei może spowodować przekroczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ufp wyliczanego dla każdej gminy indywidualnie.

w art. 243 ufp wyliczanego dla każdej gminy indywidualnie.

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

III. Przychody budżetu

W związku z tym, że prognozowane dochody są wyższe od prognozowanych wydatków o kwoty określone w pozycji nr 3 Zał. Nr 1 do WPF w latach 2018 – 2028 nie zachodzi konieczność zaciągania dodatkowych zobowiązań na pokrycie spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

IV. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu prognozowane na lata 2018 – 2028 zostały określone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań zaciągniętych do 31 grudnia 2017 r. oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2018.

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 2017 r. powiększonej o planowane do zaciągnięcia w 2018 r. zobowiązania i pomniejszonej o planowane rozchody w poszczególnych latach.

Reasumując należy zaznaczyć, że wszystkie dane obejmujące lata przyszłe, ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są prognozami, które są trudne do określenia na etapie opracowywania WPF, ponieważ są zależne od wielu podmiotów, jak i wskaźników.

W każdym roku objętym WPF zostały zachowane wskaźniki spłaty określone art. 243 i art. 244 ustawy o finansach publicznych.

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

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań ogranicza możliwość dowolnego zadłużania się gminy, bo wynika z ograniczania możliwości spłaty.

Wskaźnik ten jest wskaźnikiem indywidualnym dla każdej gminy obliczanym na podstawie wykonania budżetu z trzech ostatnich lat.

Określa on bezpieczną maksymalną granicę obsługi zadłużenia.

Prognoza wskaźnika spłaty zadłużenia wyliczonego według nowej konstrukcji dyscyplinuje zaciąganie nowych zobowiązań finansowych.

Relacje tego wskaźnika są zachowane dla całego prognozowanego okresu objętego Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Rojewo.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Objaśnienia dotyczące wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej (dot. lat 2018 – 2028)

W wykazie zostały ujęte następujące przedsięwzięcia:

Rok 2018

Limit określony na ten rok to kwota **168.459,20 zł, z tego:**

1. wydatków bieżących – 15.755,20 zł (zwiększenie o kwotę 133,50 zł) przeznaczonych na realizację projektów i utrzymanie trwałości projektów realizowanych w roku 2015:

1) realizacja projektu:

a) „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – 487,20 zł (promocja i zarządzanie projektem”,

2) utrzymanie trwałości projektów realizowanych w roku 2015:

a) „*Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo*” – kwota 8.000,00 zł,

b) „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” – kwota 1.571,00 zł,

c) „*Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej*” – kwota 5.697,00 zł.

2. wydatków majątkowych – limit określony w kwocie **152.704,00 zł** – dotyczy środków na realizację projektu pn. „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” finansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość

e-usług publicznych. Projekt realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider). Z kwoty 152.704,00 zł przypada:

- 129.798,40 zł (dofinansowanie od Lidera),

- 22.905,60 zł (wkład własny Partnera).

Rok 2019

Limit określony na ten rok to kwota **2.946.429,89 zł**, z tego:

1. wydatki bieżące – limit **15.849,70 zł** przeznaczonych na realizację projektów i utrzymanie trwałości projektów realizowanych w 2015 r.:

1) realizacja projektu:

„*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – 353,70 zł (promocja i zarządzanie projektem”,

2) utrzymanie trwałości projektów realizowanych w roku 2015:

a) „*Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo*” – kwota 8.000,00 zł,

b) „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” – kwota 1.571,00 zł,

c) „*Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej*” – kwota 5.925,00 zł,

2. wydatki majątkowe – limit – **2.930.580,19 zł**, z tego:

1) „*Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liszkowo*” – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej) – limit **2.820.691,00 zł**.

Koszt inwestycji (wg złożonego wniosku) 5.966.630,25 zł, z tego dofinansowanie 3.145.939,25 zł.

Realizacja przedsięwzięcia jest planowana ze środków uzyskanych z NFOŚiGW (teren, na którym ma powstać kanalizacja jest częścią aglomeracji Gniewkowo, poziom RLM to 19.264 – w związku z powyższym nie jest możliwe pozyskanie środków na realizację inwestycji

z innych programów). Ze względu na negatywną dotychczas ocenę ww. wniosku planowany jest udział w kolejnym konkursie.

2) „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region, realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider) – limit **36.070,50 zł**, z tego:

- dofinansowanie ze strony Lidera – kwota 30.659,93 zł,

- udział własny Partnera – 5.410,58 zł.

3) „*Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Rojewie*” - Zmianie uległa nazwa zadania. Limit planowany na 2019 rok stanowi kwotę **10.874,63 zł**. Są to środki własne konieczne do realizacji przedsięwzięcia. Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 29.900,00 zł. Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w ramach poddziałania 19.2 *Wsparcie dla wdrożenia operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność* objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (LGD „Czarnoziem na Soli”), dzięki któremu możliwe jest dofinansowanie powyższego zadania.

4) „*Przebudowa placu zabaw i budowa siłowni zewnętrznej w Rojewicach*” - Zmianie uległa nazwa zadania. Limit planowany na 2019 rok stanowi kwotę **15.043,66 zł**. Są to środki własne konieczne do realizacji przedsięwzięcia. Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 41.362,83 zł. Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w ramach poddziałania 19.2 *Wsparcie dla wdrożenia operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność* objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (LGD

„Czarnoziem na Soli”), dzięki któremu możliwe jest dofinansowanie powyższego zadania.

5) „Przebudowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Jezuickiej Strudze” - Zmianie uległa nazwa zadania. Limit planowany na 2019 rok stanowi kwotę **11.544,30 zł**. Są to środki własne konieczne do realizacji przedsięwzięcia. Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 31.741,28 zł. Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w ramach poddziałania 19.2 *Wsparcie dla wdrożenia operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność* objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (LGD „Czarnoziem na Soli”), dzięki któremu możliwe jest dofinansowanie powyższego zadania.

Zadania wyszczególnione pod poz. od 3 do 5 wcześniej były zapisane pod nazwą jednego zadania: „Budowa i przebudowa obiektów rekreacyjnych w Rojewie, Jezuickiej Strudze i Rojewicach”, z limitem 36.316,94 zł, który obecnie dla tych zadań wynosi 37.462,59 zł.

6) „Budowa boiska sportowego w Rojewicach” (nowe przedsięwzięcie) – limit ujęty na 2019 r. to kwota **36.356,10 zł**, jako wkład własny konieczny do realizacji tego przedsięwzięcia planowanego w ramach PROW na lata 2014-2020 poddziałanie 19.2 *Wsparcie dla wdrożenia operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność* (LGD „Czarnoziem na Soli”). Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 99.961,78 zł, z tego planowane dofinansowanie 63.605,68 zł.

Rok 2020

Limit określony na ten rok to kwota **2.290.396,83 zł**, z tego:

1. wydatki bieżące – **16.086,70 zł**, przeznaczone na realizację projektu i utrzymanie trwałości projektów realizowanych w 2015 r.:

1) realizacja projektu:

a) „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*”- 353,70 zł,

2) utrzymanie trwałości projektów realizowanych w 2015 r.:

a) „*Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo*” – kwota 8.000,00 zł,

b) „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” – kwota 1.571,00 zł,

c) „*Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej*” – kwota 6.162,00 zł,

2. wydatki majątkowe – limit **2.274.310,13 zł** dotyczy przedsięwzięć:

1) „*Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola – Ściborze – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)*” –

całkowity koszt inwestycji to 4.773.248,11 zł, z tego:

- dofinansowanie ze środków UE – 2.516.721,98 zł,

- wkład własny – **2.256.526,13 zł**.

Zadanie to planowane jest do realizacji ze środków z NFOSiGW.

2) „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region, realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa

Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider) – limit określony w kwocie **17.784,00 zł**, tego:

- dofinansowanie od Lidera – 15.116,40 zł,
- udział własny Partnera – 2.667,60 zł.

Rok 2021

Limit określony na ten rok to kwota **346,20 zł** (udział własny Partnera), który dotyczy wydatków bieżących przeznaczonych na działania informacyjno – promocyjne Projektu oraz zarządzanie Projektem „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*”.

Objaśnienia do WPF dot. lat 2018 – 2028 odnośnie pkt IV objaśnień – rozchody budżetu

Splaty zobowiązań (saldo pozostałe na dzień 01.01.2018 r.) oraz planowane do zaciągnięcia w 2018 r. Zal. Nr 4 do Zarządzenia Nr 88/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2018 r.

Pożyczka/kredyt	Saldo na 01.01.2018 r.	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
I.1 Kredyt na zad. pn. „Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie”	197.801,92	197.801,92	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.2 Kredyt. na zad. pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 150210C w m. Ściborze”	168.420,96	84.210,48	84.210,48	-	-	-	-	-	-	-	-
I.3 Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	341.600,71	56.880,00	56.880,00	56.880,00	56.880,00	56.880,00	57.200,71	-	-	-	-
I.4 Budowa sieci kanalizac. Rojewo II	64.248,00	42.832,00	21.416,00	-	-	-	-	-	-	-	-
I.5 Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach gm. Rojewo	24.304,00	24.304,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.6 Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	69.342,00	21.336,00	21.336,00	21.336,00	5.334,00	-	-	-	-	-	-
I.7 Zakup samochodu z modułem do ratown. chem-ekolog. dla OSP Rojewo	137.148,00	45.712,00	45.712,00	45.724,00	-	-	-	-	-	-	-
I.8 Budowa PSZOK w Rojewie	439.992,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	48.888,00	-	-	-
I.9 Przebudowa drogi gminnej Wybranowo do posesji nr 18 (w/16)	345.510,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	10.470,00	-
I.10 Przebudowa drogi gminnej Płonkowo-Dobiesławice	160.380,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	4.860,00	-
II. Zobow. zaciągn. do 31.12.2016 r.	1.948.747,59	599.580,40	356.058,48	250.444,00	188.718,00	183.384,00	183.704,71	110.208,00	61.320,00	15.330,00	-
III. Zobowiązania zaciągn. w 2017 r.:	724.730,00	30.481,00	89.524,00	91.224,00	91.224,00	91.224,00	91.224,00	91.224,00	92.054,00	56.551,00	-

III.1 Budowa sieci wodociągowej w Liszkowicach	46.730,00	-	5.100,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	7.630,00	-	-
III.2 Wymiana ziół filtrac. w filtrach do uzdatn. wody SUW w Rojewie	65.000,00	1.950,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	8.450,00	-
III.3 Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	300.000,00	18.750,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	18.750,00	-
III.4 Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – I etap	313.000,00	9.781,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	29.351,00	-
IV. Zobow. zaciagn. do 31.12.2017 r. (II + III):	2.673.477,59	630.061,40	445.582,48	341.668,00	279.942,00	274.608,00	274.928,71	201.432,00	153.374,00	71.881,00	-
V. Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2018 r. (deficyt)	1.156.801,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (na etapie proj. budz.2018 r. 628.111,40 zł)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII. Razem planow. do zac. zobow. w 2018 r. (V i VI)	1.156.801,48	-	59.115,00	125.005,00	125.005,00	125.005,00	125.005,00	125.005,00	125.005,00	125.005,00	111.82
VIII. Planowane spłaty (IV+VII kol. II)	3.830.279,07	630.061,40	504.697,48	466.673,00	404.947,00	399.613,00	399.933,71	326.437,00	278.379,00	196.886,00	111.82
IX. DŁUG PUBLICZNY		3.200.217,67	2.695.520,19	2.228.847,19	1.823.900,19	1.424.287,19	1.024.353,48	697.916,48	419.537,48	222.651,48	110.82

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 88./2018
Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2018 r.

Objaśnienia do WPF dot. lat 2018 – 2028 dotyczące pkt V – kwota długu

Prognoza kwoty długu wg stanu na dzień 31.12.2018 r.

w złotych

Lp.	Stan zobowiązań	Stan zobowiązań na 01.01.2018 r.	Planowane spłaty w 2018 r.	Pozostało do spłaty na 31.12.2018 r.
1	2	3	4	5
1.	Kredyt na zadanie pn. „Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie”	197.801,92	197.801,92	0
2.	Kredyt na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 150210C w miejscowości Ściborze Gmina Rojewo”	168.420,96	84.210,48	84.210,48
3.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	341.600,71	56.880,00	284.720,71
4.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II”	64.248,00	42.832,00	21.416,00
5.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach gminy Rojewo”	24.304,00	24.304,00	0

6.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi”	69.342,00	21.336,00	48.006,00
7.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Zakup średniego samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla OSP Rojewo”	137.148,00	45.712,00	91.436,00
8.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo”	439.992,00	65.184,00	374.808,00
	Zobowiązania zaciągnięte w 2016 r.:			
9.	Przebudowa drogi gminnej Wybranowo do posesji nr 18	345.510,00	41.880,00	303.630,00
10.	Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo	160.380,00	19.440,00	140.940,00
11.	Wyprzedzające finansowanie: Przebudowa drogi gminnej Płonkowo - Dobiesławice	0	0	0
	Zobowiązania zaciągnięte w 2017 r.:			
12.	Pożyczka z WFOŚiGW – Budowa sieci wodociągowej w Liszkowicach	46.730,00	0	46.730,00
13.	Pożyczka z WFOŚiGW– Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody SUW w Rojewie	65.000,00	1.950,00	63.050,00
14.	Kredyt – Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	300.000,00	18.750,00	281.250,00
15.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	313.000,00	9.781,00	303.219,00
	Razem:	2.673.477,59	630.061,40	2.043.416,19
1.	Stan zadłużenia na 01.01.2018 r.	2.673.477,59	-	-
2.	Planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	-	-	-
3.	Rozchody (spłaty) w 2018 r.	-	630.061,40	-
4.	Umorzenie pożyczki	-	0,00	-
5.	Planowane zobowiązania z tyt. kr. i poz. w 2018 r.	1.156.801,48	-	-
6.	Planowane zadłużenie ogółem na 31.12.2018 r.	-	-	3.200.217,67