

Zarządzenie Nr 105/2019
Wójta Gminy Rojewo
z dnia 12 listopada 2019 r.

**w sprawie przedstawienia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Rojewo**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.1)

Wójt Gminy
zarządza, co następuje:

- § 1. Przedstawić Radzie Gminy Rojewo projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2020 – 2030 wraz z załącznikami i objaśnieniami.
- § 2. Przedstawić projekt, o którym mowa w §1 niniejszego zarządzenia Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu celem zaopiniowania.
- § 3. Zarządzenie podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

1. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245.

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 105/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 listopada 2019 r. w sprawie przedstawienia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo

Wypełniając obowiązek wynikający z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wójt Gminy Rojewo przedkłada projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotyczący lat 2020 – 2030 wraz z załącznikami i objaśnieniami Radzie Gminy Rojewo i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu.

Projekt uchwały w sprawie przedstawienia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotyczący lat 2020 – 2030 zawiera poza uchwałą załączniki od nr 1 do nr 5.1, zgodnie z poniższym zestawieniem tabelarycznym:

L.p.	Nr załącznika	Nazwa załącznika
1.	-	Uchwała ws. przedłożenia projektu WPF Gminy Rojewo
2.	1	Zał. Nr 1 do WPF na lata 2020 - 2030 – z systemu BeSTi@
3.	2	Zał. Nr 2 Przedsięwzięcia do WPF na lata 2020 -2030 – z systemu BeSTi@
4.	3	Zał. Nr 3 Objasnienia do WPF na lata 2020 – 2030, w tym przedsięwzięcia
5.	4	Zał. Nr 4 Objasnienia do WPF na lata 2020 – 2030 dotyczące pkt IV objaśnień – rozchody budżetu

6.	5	Zał. Nr 5 Objasnienia do WPF na lata 2020 – 2030 dotyczące pkt V objaśnień – prognoza kwoty długu
7.	6	Zał. Nr 5.1 Objasnienia do WPF na lata 2020 – 2030 dotyczące pkt V objaśnień – prognoza kwoty długu wg zaciągniętych kredytów i pożyczek

Projekt

Uchwała Nr/...../2019

Rady Gminy Rojewo

z dnia 2019 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 2019 r. poz. 506 z późn. zm.1) oraz art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.2) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.3) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rojewo na lata 2020-2030, zgodnie z załącznikiem **Nr 1**.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2030, zgodnie z załącznikiem **Nr 2**.

§ 3. Upoważnić Wójta Gminy Rojewo do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, w granicach limitów kwot określonych na zobowiązania, podanych w załączniku **Nr 2**.

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

3. Zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Z dniem 31 grudnia 2019 r. traci moc Uchwała Nr III/12/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotyczącej lat 2019 – 2030.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

1. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2019 r. poz. 1309, poz. 1696 i poz. 1815.
2. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2019 r. poz. 2245.
3. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2019 r. poz. 1903.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr/...../2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo

Podstawę prawną podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, która nakłada na samorzady terytorialne obowiązek jej sporządzenia i uchwalenia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rojewo zawiera wszystkie wymogi wynikające z ww. ustawy, obejmuje okres od roku 2020 do 2030 – zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do niniejszej uchwały. Podyktowane jest to planowanymi spłatami i planowanym zaciągnięciem zobowiązań finansowych, których okres spłat obejmuje lata 2020 – 2030.

Ponadto zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

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

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 105/2019
z dnia 2019-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	20 839 745,37	20 453 865,09	1 947 194,00	141 325,49	5 795 849,00	7 198 778,50	5 370 718,10	2 286 534,39	385 880,28	88 835,28	297 045,00
Wykonanie 2018	21 255 285,49	21 050 268,11	2 275 501,00	184 661,99	5 900 307,00	7 154 990,05	5 534 808,00	2 493 778,38	205 017,38	126 586,14	36 587,74
Plan 3 kw. 2019	21 606 019,36	21 361 399,33	2 461 944,00	300 000,00	6 100 316,00	6 545 920,40	5 953 218,93	2 573 508,00	244 620,03	111 931,00	132 689,03
Wykonanie 2019	22 485 849,95	22 241 229,92	2 461 944,00	300 000,00	6 100 316,00	6 976 809,38	6 402 160,54	2 573 508,00	244 620,03	111 931,00	132 689,03
2020	21 824 027,19	21 577 810,06	2 533 166,00	300 000,00	6 367 260,00	5 843 156,06	6 534 228,00	2 700 113,00	246 217,13	150 000,00	96 217,13
2021	23 402 412,00	23 402 412,00	2 714 293,00	300 000,00	6 073 814,00	7 011 693,00	7 302 612,00	2 730 234,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 706 949,00	23 706 949,00	2 850 008,00	300 000,00	6 134 552,00	7 046 751,00	7 375 638,00	2 812 141,00	0,00	0,00	0,00
2023	24 019 784,00	24 019 784,00	2 992 508,00	300 000,00	6 195 897,00	7 081 985,00	7 449 394,00	2 896 505,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 341 272,00	24 341 272,00	3 142 133,00	300 000,00	6 257 856,00	7 117 395,00	7 523 888,00	2 983 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 671 782,00	24 671 782,00	3 299 239,00	300 000,00	6 320 434,00	7 152 982,00	7 599 127,00	3 072 902,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 011 704,00	25 011 704,00	3 464 201,00	300 000,00	6 383 638,00	7 188 747,00	7 675 118,00	3 165 089,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 361 446,00	25 361 446,00	3 637 411,00	300 000,00	6 447 475,00	7 224 691,00	7 751 869,00	3 260 042,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 721 461,00	25 721 461,00	3 819 282,00	300 000,00	6 511 950,00	7 260 814,00	7 829 415,00	3 357 843,00	0,00	0,00	0,00
2029	26 092 115,00	26 092 115,00	4 010 246,00	300 000,00	6 577 069,00	7 297 118,00	7 907 682,00	3 458 578,00	0,00	0,00	0,00
2030	26 473 961,00	26 473 961,00	4 210 758,00	300 000,00	6 642 840,00	7 333 604,00	7 986 759,00	3 517 231,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	20 214 749,92	18 928 886,01	7 437 340,04	0,00	0,00	69 632,53	0,00	0,00	1 285 863,91	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	22 059 814,34	19 515 921,62	7 908 246,27	0,00	0,00	82 955,93	0,00	0,00	2 543 892,72	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	22 884 431,04	21 068 194,29	8 734 937,64	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 816 236,75	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	22 861 109,88	21 942 964,88	8 785 681,18	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	918 145,00	0,00	0,00	
2020	24 973 321,25	21 328 658,40	9 177 063,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	3 644 662,85	0,00	0,00	
2021	22 833 086,00	20 454 682,00	9 452 375,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	2 378 404,00	0,00	0,00	
2022	22 942 938,00	20 373 654,00	9 735 946,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	2 569 284,00	0,00	0,00	
2023	23 255 452,29	20 955 452,29	10 028 024,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2024	23 650 437,00	21 148 177,00	10 028 024,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 502 260,00	0,00	0,00	
2025	24 029 005,00	21 323 556,00	10 228 584,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	2 705 449,00	0,00	0,00	
2026	24 450 420,00	21 523 145,00	10 433 156,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	2 927 275,00	0,00	0,00	
2027	24 872 043,00	21 772 043,00	10 641 819,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	
2028	25 286 652,52	22 081 188,01	10 854 655,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	3 205 464,51	0,00	0,00	
2029	25 712 080,00	22 412 058,00	11 071 748,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	3 300 022,00	0,00	0,00	
2030	26 093 926,94	22 638 712,94	11 293 183,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	3 455 214,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	624 995,45	0,00	1 587 688,87	724 730,00	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	984 401,48	0,00	0,00	1 325 715,22	695 653,82	
Plan 3 kw. 2019	-1 278 411,68	0,00	1 778 678,16	903 151,71	903 151,71	0,00	0,00	875 526,45	375 259,97	
Wykonanie 2019	-375 259,93	0,00	875 526,45	0,00	0,00	0,00	0,00	875 526,45	375 259,97	
2020	-3 149 294,06	0,00	3 600 330,06	3 600 330,06	3 149 294,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	569 326,00	569 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	764 011,00	464 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	764 331,71	764 331,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	690 835,00	690 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	642 777,00	642 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	561 284,00	561 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	489 403,00	489 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	434 808,48	434 808,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	380 035,00	380 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	380 034,06	380 034,06	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 ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Lp	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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	886 969,10	886 969,10	291 545,00	291 545,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	630 061,40	630 061,40	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 266,48	500 266,48	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 266,48	500 266,48	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	451 036,00	451 036,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	569 326,00	569 326,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	764 011,00	764 011,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	764 331,71	764 331,71	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	690 835,00	690 835,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	642 777,00	642 777,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	561 284,00	561 284,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	489 403,00	489 403,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	434 808,48	434 808,48	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	380 035,00	380 035,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	380 034,06	380 034,06	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:					Kwota długu ^x	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, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu							
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Lp		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	2 673 477,59	0,00	1 524 979,08	2 387 937,95			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 027 817,67	0,00	1 534 346,49	2 860 061,71			
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	3 430 702,90	0,00	293 205,04	1 168 731,49			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	2 527 551,19	0,00	298 265,04	1 173 791,49			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 676 845,25	0,00	249 151,66	249 151,66			
2021	x	x	x	x	0,00	5 107 519,25	0,00	2 947 730,00	2 947 730,00			
2022	x	x	x	x	0,00	4 343 508,25	0,00	3 333 295,00	3 333 295,00			
2023	x	x	x	x	0,00	3 579 176,54	0,00	3 064 331,71	3 064 331,71			
2024	x	x	x	x	0,00	2 888 341,54	0,00	3 193 095,00	3 193 095,00			
2025	x	x	x	x	0,00	2 245 564,54	0,00	3 348 226,00	3 348 226,00			
2026	x	x	x	x	0,00	1 684 280,54	0,00	3 488 559,00	3 488 559,00			
2027	x	x	x	x	0,00	1 194 877,54	0,00	3 589 403,00	3 589 403,00			
2028	x	x	x	x	0,00	760 069,06	0,00	3 640 272,99	3 640 272,99			
2029	x	x	x	x	0,00	380 034,06	0,00	3 680 057,00	3 680 057,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 835 248,06	3 835 248,06			

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	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	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,95%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,66%	2,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	2,61%	2,69%	x	x	x	x
2020	3,34%	2,06%	2,54%	8,96%	8,94%	TAK	TAK
2021	4,21%	18,72%	17,98%	5,74%	5,73%	TAK	TAK
2022	5,31%	20,73%	20,01%	7,75%	7,74%	TAK	TAK
2023	5,10%	18,68%	18,09%	13,51%	13,51%	TAK	TAK
2024	4,59%	19,12%	18,54%	18,69%	18,69%	TAK	TAK
2025	4,13%	19,57%	x	18,88%	18,88%	TAK	TAK
2026	3,60%	20,02%	x	14,51%	14,50%	TAK	TAK
2027	3,08%	20,18%	x	16,99%	16,99%	TAK	TAK
2028	2,63%	19,99%	x	19,57%	19,57%	TAK	TAK
2029	2,18%	19,74%	x	19,76%	19,76%	TAK	TAK
2030	2,06%	20,12%	x	19,61%	19,61%	TAK	TAK

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:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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 2017	0,00	0,00	0,00	291 545,00	0,00	291 545,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	15 959,56	0,00	15 959,56	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	403 934,61	403 931,61	403 931,61	64 038,03	64 038,03	64 038,03	404 471,61	404 471,61	403 471,61
Wykonanie 2019	403 934,61	403 931,61	403 931,61	64 038,03	64 038,03	64 038,03	404 471,61	404 471,61	403 471,61
2020	171 977,06	171 977,06	171 977,06	95 577,13	95 577,13	95 577,13	171 977,06	171 977,06	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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 przejścia 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	0,00	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	15 959,56	23 464,52	4 688,57	18 775,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	753 368,87	64 038,03	64 038,03	495 607,38	420 268,51	75 338,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	753 368,87	64 038,03	64 038,03	495 607,38	420 268,51	75 338,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	112 443,68	112 443,68	112 443,68	300 507,44	188 063,76	112 443,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 312 443,68	0,00	0,00	2 283 813,14	83 813,14	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 256 872,13	0,00	0,00	2 256 526,13	0,00	2 256 526,13	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	886 519,10	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	630 061,40	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	500 266,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	500 266,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	451 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	569 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	764 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	764 331,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	690 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	642 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	561 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	489 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	434 808,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	380 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	380 034,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ** ustawy ¹⁰⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2017			
Wykonanie 2018			
Plan 3 kw. 2019			
Wykonanie 2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			

* 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

** należy wykazać jedną z 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 prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 105/2019
z dnia 2019-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	11 693 737,27	300 507,44	2 283 813,14	2 256 526,13	0,00	5 858 809,30
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	11 693 737,27	300 507,44	2 283 813,14	2 256 526,13	0,00	5 858 809,30
1.a	- wydatki bieżące				A	747 300,41	188 063,76	83 813,14	0,00	0,00	67 250,80
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	747 300,41	188 063,76	83 813,14	0,00	0,00	67 250,80
1.b	- wydatki majątkowe				A	10 946 436,86	112 443,68	2 200 000,00	2 256 526,13	0,00	5 791 558,50
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	10 946 436,86	112 443,68	2 200 000,00	2 256 526,13	0,00	5 791 558,50
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:				A	10 946 436,86	112 443,68	2 200 000,00	2 256 526,13	0,00	5 791 558,50
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	10 946 436,86	112 443,68	2 200 000,00	2 256 526,13	0,00	5 791 558,50
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	10 946 436,86	112 443,68	2 200 000,00	2 256 526,13	0,00	5 791 558,50
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	10 946 436,86	112 443,68	2 200 000,00	2 256 526,13	0,00	5 791 558,50
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Topola - Ściborze - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)	Urząd Gminy Rojewo	2015	2022	A	4 773 248,11	0,00	0,00	2 256 526,13	0,00	3 045 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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	2021	A	5 966 630,25	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 540 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	5 966 630,25	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 540 000,00
1.1.2.3	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	A	206 558,50	112 443,68	0,00	0,00	0,00	206 558,50
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	206 558,50	112 443,68	0,00	0,00	0,00	206 558,50
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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 test	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				A	747 300,41	188 063,76	83 813,14	0,00	0,00	67 250,80
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	747 300,41	188 063,76	83 813,14	0,00	0,00	67 250,80
1.3.1	- wydatki bieżące				A	747 300,41	188 063,76	83 813,14	0,00	0,00	67 250,80
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	747 300,41	188 063,76	83 813,14	0,00	0,00	67 250,80
1.3.1.1	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i objęte w miejscowości Rojewo gmina Rojewo -	Urząd Gminy Rojewo	2016	2020	A	50 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	50 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.2	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych -	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2016	2020	A	7 855,00	1 571,00	0,00	0,00	0,00	7 855,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	7 855,00	1 571,00	0,00	0,00	0,00	7 855,00
1.3.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej -	Urząd Gminy Rojewo	2016	2020	A	28 529,00	6 162,00	0,00	0,00	0,00	7 855,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	28 529,00	6 162,00	0,00	0,00	0,00	7 855,00
1.3.1.4	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	A	1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	1 540,80
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	1 540,80
1.3.1.5	Projekt pn. "Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo" współfinansowanego z EFS w ramach osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020 - poprawa wykształcenia	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2019	2021	A	659 375,61	171 977,06	83 466,94	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	659 375,61	171 977,06	83 466,94	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

PROJEKT
Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr/...../2019
Rady Gminy Rojewo
z dnia 2019 r.
OBJAŚNIENIA

**do Projektu Uchwały Nr/...../2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 2019r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo**

WPF obejmuje lata 2020-2030

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo kierowano się następującymi zasadami:

- podstawę stanowiły zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu Gminy za ostatnie 3 lata, tj. 2017, 2018 i 2019 r. w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne rodzaje wydatków,
- dane dotyczące spłat zobowiązań zaciągniętych przed 01 stycznia 2020 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 2020 r. są zgodne z danymi zawartymi w projekcie uchwały budżetowej na 2020 r. Ponadto spłaty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi w artykule 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

o finansach publicznych.

Wykonanie budżetu za rok 2019, na podstawie aktualnych danych dotyczących faktycznego wykonania wydatków inwestycyjnych i przewidzianych do realizacji do końca roku budżetowego 2019, których wartość po przeprowadzeniu przetargów uległa obniżeniu oraz wielkości dotyczące faktycznie zaciągniętych zobowiązań do 2018 r. włącznie.

W 2019 r. Gmina nie zaciągała planowanych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek

z uwagi na fakt, iż niektóre planowane zadania do realizacji, z przyczyn niezależnych od organu wykonawczego zostały przesunięte do realizacji na rok budżetowy 2020.

Wydatki majątkowe na dzień 30 września 2019 r. zaplanowane były w kwocie 1.816.236,75 zł, z czego przewidywana realizacja na dzień 31 grudnia 2019 r. to kwota 918.145,00 zł.

Zmniejszenie środków finansowych na wydatki majątkowe spowodowało zmniejszenie deficytu budżetowego, który na dzień 30 września 2019 r. zaplanowany był w kwocie 1.278.411,68 zł, a po ujęciu zmian wydatków **na dzień 31 grudnia 2019 r. powinien wynieść 375.259,93 zł.**

Zmiana deficytu spowodowała **zmniejszenie przychodów** pochodzących z kredytów

i pożyczek, które na dzień 30 września 2019 r. stanowiły plan w kwocie 903.151,71 zł oraz wolnych środków w kwocie 875.526,45 zł, natomiast na dzień 31 grudnia 2019 r. stanowią kwotę 875.526,45 zł pochodzącą z wolnych środków.

Zmniejszenie planowanych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek to kwota 903.151,71 zł.

Do końca 2019 r. nie przewiduje się zaciągnięcia przychodów z tytułu planowanych kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu zaplanowane w kwocie **500.266,48 zł** pozostają bez zmian.

Kwota długu publicznego planowana na dzień 30 września 2019 r. wynosiła 3.400.702,90 zł. Po uwzględnieniu stanu faktycznego stan długu publicznego na dzień 31 grudnia 2019 r. będzie niższy niż planowano i będzie stanowił kwotę 2.527.551,19 zł.

Dług publiczny został wyliczony w oparciu o następujące dane:

1. Stan długu na dzień 31.12.2018 r. – 3.027.817,67 zł
 - zobowiązania zaciągnięte w 2019 r. – 0 zł
 - spłaty zobowiązań w 2019 r. – 500.266,48 zł
2. Stan długu na dzień 31.12.2019 r. – 2.527.551,19 zł.

Projekt budżetu na 2020 r.

Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie **21.824.027,19 zł** są niższe od dochodów planowanych do realizacji w roku **2019** o kwotę **661.822,76 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 71.222,00 zł,
 - dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych pozostały na poziomie roku 2019,
 - dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej są wyższe o kwotę 266.944,00 zł.
 - dochody bieżące dotyczące dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące są niższe niż w 2019 r. o kwotę 1.133.653,32 zł,

 - dochody bieżące planowane z tytułu podatków i opłat są wyższe o 132.067,46 zł,
- Ogółem różnica w dochodach bieżących to zmniejszenie o kwotę 663.419,86 zł.
- dochody majątkowe planowane do realizacji w 2020 r. są wyższe od planowanych w roku 2019 o kwotę 1.597,10 zł.
- Ogółem różnica w planowanych dochodach to kwota 665.016,96 zł (D.b. 663.419,86 zł i D.m. 1.597,10 zł).

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

Wielkości dotacji nie są wielkościami ostatecznymi, w miarę otrzymywanych decyzji będą zwiększane w ciągu roku budżetowego.

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 2019 wzrosła o kwotę **266.944 zł**, z tego część oświatowa wyższa o kwotę **25.953,00 zł**, część wyrównawcza **wyższa** o kwotę **240.991,00 zł**. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowane na 2020 r. w stosunku do roku 2019 są wyższe o kwotę **71.222,00 zł**. **Wielkości te nie są kwotami ostatecznymi, mogą ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w trakcie roku budżetowego.**

Subwencja oświatowa na 2020 r. jest wyższa o kwotę **25.953,00 zł** i uwzględnia podwyżki nauczycieli na dzień 1 września 2019 r. o 6%. To powoduje również wzrost pochodnych od wynagrodzeń i wzrost dodatków przysługujących nauczycielom. Sytuacja ta powoduje wzrost obligatoryjnych wydatków bieżących, to z kolei uniemożliwia angażowanie wyższych środków na wydatki majątkowe.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały przyjęte szacunkowo na podstawie przewidywanej realizacji za rok 2019.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowane w kwocie **6.534.228,00 zł** są wyższe niż planowane na rok 2019 o kwotę 132.067,46 zł, z tego podatek od nieruchomości zaplanowany w kwocie 2.700.113,00 zł jest wyższy o kwotę 126.605,00 zł. Stawki podatku od nieruchomości na rok 2020 uległy zmianie, nastąpił wzrost średnio o 4% (uchwała Rady Gminy z 17 października 2019 r.). Ponadto planowany wzrost dochodów z tego tytułu dotyczy podjęcia zintensyfikowania działań w celu wyegzekwowania istniejących zaległości, co przyczyni się do

zintensyfikowania działań w celu wyegzekwowania istniejących zaległości, co przyczyni się do wyższych wpływów z tego tytułu.

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie **246.217,13 zł** pochodzić będą z następujących źródeł:

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planuje się do pozyskania w tym rozdziale tytułem **dochodów majątkowych** łącznie kwotę **150.640,00 zł**, z tego przypada:

1) _____ kwota **640,00 zł** (§0760) jako planowane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności z mocy ustawy.

2) _____ kwota **150.000,00 zł** (§ 0770) tytułem planowanej sprzedaży składników mienia komunalnego Gminy Rojewo:

c) _____ Jarki - działka nr 340 o pow. 0,2457 ha – szacunkowa wartość **50.000,00 zł**,

d) Jaszczółtowo:

- działka nr 162/3 o pow. 0,1425 ha, szacunkowa wartość **42.000,00 zł**,

- działka nr 162/4 o pow. 0,1266 ha, szacunkowa wartość **36.000,00 zł**,

- działka nr 162/7 o pow. 0,0797 ha, szacunkowa wartość **22.000,00 zł**.

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **95.577,13 zł** (§6307) pochodzące z dotacji na projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020, oraz ze środków budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego i Partnerów projektu pn.: „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**”. Liderem Projektu jest Województwo Kujawsko – Pomorskie, a Partnerem – Gmina. W zakresie przedmiotowego projektu - realizowanego w ramach RPO W K-P na lata 2014-2020, Oś priorytetowa II Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych - planuje się w 2020 r:

- 1) Zakup infrastruktury technicznej na kwotę 25.000,00 zł, z tego kwota – **21.250,00 zł** stanowi dofinansowanie 85% w formie dotacji z W K-P, (3.750,00 zł – wkład własny gminy),
- 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, (10.503,00 zł – wkład własny gminy),
- 3) System Informacji Przestrzennej na kwotę 17.423,68 zł z tego dofinansowanie 85% z W K-P – **14.810,13 zł**, (2.613,55 zł wkład własny gminy).

Łączne dofinansowanie zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” na 2020 r. stanowi kwotę 95.577,13 zł. Jest to kwota planowana do osiągnięcia w budżecie Gminy w 2020 roku.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101- Szkoły podstawowe

W budżecie na 2020 r. zabezpiecza się środki własne na projekt pn. „**Termomodernizacja szkoły podstawowej w Rojewie**” w kwocie 150.000,00 zł. Przewidywany koszt inwestycji na 2020 r. stanowi 1.000.000,00 zł, z czego 85% środków pochodzić będzie z RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego. **Środki zewnętrzne zostaną ujęte w budżecie po podpisaniu umowy.**

Wydatki budżetowe ogółem zaplanowane w kwocie **24.973.321,25 zł** dotyczą: wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **21.328.658,40 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **3.644.662,85 zł**.

W stosunku do wydatków ogółem planowanych do realizacji w 2019, wydatki są wyższe o kwotę **2.112.211,37 zł**, z tego:

- wydatki bieżące - niższe o kwotę 614.306,48 zł,
- wydatki majątkowe – wyższe o kwotę 2.726.517,85 zł.

Wydatki bieżące uwzględniają wzrost wydatków na wynagrodzenia nauczycieli (wzrost o 6%), zwiększone środki na wydatki za energię elektryczną w związku z zapowiadany wzrostem cen (ponad 40%).

Niższa wielkość planu wydatków bieżących w stosunku do wydatków planowanych na 2019 r. o kwotę 614.306,48 zł została spowodowana niższymi środkami - na etapie projektu budżetu - z tytułu dotacji.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 3.644.662,85 zł zostały przyjęte zgodnie z Załącznikiem Nr 10 do Projektu Uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2020 rok.

W porównaniu do roku 2019 planowane wydatki majątkowe są wyższe o kwotę 2.726.517,85 zł.

Wynik budżetu. Wynikiem budżetu planowanego na 2020 r. jest deficyt zaplanowany w kwocie **3.149.294,06 zł**, który w całości pokryty będzie z planowanych kredytów i pożyczki.

Rozchody budżetu dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek na rok 2020 zostały zaplanowane w kwocie **451.036,00 zł** i w całości dotyczą zobowiązań wcześniej zaciągniętych.

Źródłem finansowania rozchodów na etapie opracowania projektu budżetu są kredyty i pożyczka.

Po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu 2019 roku, gdzie obliczona zostanie **kwota tzw. wolnych środków**, źródła finansowania rozchodów ulegną zmianie.

Przychody budżetu na rok 2020 zostały zaplanowane w kwocie **3.600.330,06 zł** i przeznaczone będą na sfinansowanie w całości deficytu budżetowego w kwocie **3.149.294,06 zł** oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **451.036,00 zł** (na etapie projektu uchwały budżetowej na 2020 r.).

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2020 r. to kwota **5.676.845,25 zł** wyliczona na podstawie następujących danych:

wyliczona na podstawie następujących danych:

1. Planowana kwota długu na dzień <u>31.12.2019 r.</u>	- 2.527.551,19 zł
- planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2020 r.	- 3.600.330,06 zł
- planowane rozchody w 2020 r.	- 451.036,00 zł
- planowany stan długu na <u>31.12.2020 r.</u>	- 5.676.845,25 zł

Planowana nadwyżka operacyjna na rok 2019 wynosi **249.151,66 zł**, w porównaniu do planowanej na rok 2019 jest niższa o 49.113,38 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 2020 rok za lata 2017, 2018 i 2019.

Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużenia się gminy.

Pomimo tego, że planowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2019 r. w stosunku do planowanych dochodów bieżących budżetu wynosi **11,36 %** (2.527.551,19/22.241.229,92 zł) zaciąganie nowych zobowiązań, wyższych niż zaplanowano w projekcie budżetu na 2020 r., wiąże się z przekroczeniem dopuszczalnego wskaźnika spłaty wyliczonego indywidualnie dla gminy, co uniemożliwi uchwalenie budżetu. Wobec powyższego należy czynić starania o pozyskanie dodatkowych dochodów i pozyskiwania środków zewnętrznych na wydatki majątkowe i ograniczaniu wydatków, szczególnie wydatków bieżących.

majątkowe i ograniczaniu wydatków, szczególnie wydatków bieżących.

Prognoza finansowa na lata 2021 – 2030

I. Dochody

1. Prognoza dochodów budżetowych na 2021 r. została opracowana w następujący sposób:

- dochody bieżące dotyczące udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych na rok 2021 – wzrost średnio o 5 %,
- dochody bieżące zaplanowane z wpływów z subwencji ogólnej – wzrost średnio o 1 %,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zostały wyliczone na podstawie przewidywanej realizacji za 2019 r.,
- dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – uległy zwiększeniu średnio o 1%, w tym podatek od nieruchomości również wzrost średnio o 1%,
- nie ujmowano dochodów majątkowych.

2. Prognoza dochodów budżetowych na 2021 r. została opracowana przy zastosowaniu następujących metod:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie **23.402.412,00 zł** w stosunku do dochodów bieżących roku 2020 wzrosły średnio o 8,46 %.

3. Prognoza dochodów na lata 2022 – 2030 została opracowana w następujący sposób:

- zostały ujęte prognozy dotyczące tylko dochodów bieżących przyjmując wzrost o 1,30% w każdym planowanym roku objętym prognozą,
- nie ujmowano dochodów majątkowych.

II. Wydatki budżetu na lata 2021 – 2030

Wydatki prognozowane na lata 2021 – 2030 zostały określone w kwotach, które umożliwiają zamknięcie budżetu bez konieczności zaciągania zobowiązań.

Wydatki ogółem + planowane rozchody = kwota ogółem dochodów.

Wydatki bieżące określone na 2021 r. zostały ujęte w wielkości zbliżonej wydatkom planowanym do realizacji w roku 2019 pomniejszone o wydatki związane z wypłatą akcyzy producentom rolnym, na pozostałe lata zaplanowano wzrost średnio o 0,5%. Zmiany makroekonomiczne mogą spowodować, iż planując przyszłe budżety planowane środki na wydatki będą zwiększone.

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.

Prognozowane wielkości dochodów budżetowych i wydatków budżetowych na ww. lata zostały określone w sposób umożliwiający

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 dot. lat 2021 – 2030 nie zachodzi konieczność zaciągania dodatkowych zobowiązań na pokrycie spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

IV. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu prognozowane na lata 2021 – 2030 zostały określone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań zaciągniętych do 31 grudnia 2018 r. oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2020.

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 2019 r. powiększonej o planowane do zaciągnięcia w 2020 r. zobowiązania i pomniejszonej o planowane rozchody w poszczególnych latach.

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

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 poprzednich lat. Dla obliczenia relacji przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

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 Gminy Rojewo dotyczącej lat 2020 - 2030

W wykazie zostały ujęte następujące przedsięwzięcia:

Rok 2020

Limit określony na ten rok to kwota **300.507,44 zł** dotyczący:

1. wydatków bieżących – limit przeznaczony na utrzymanie realizacji projektów i trwałości projektów realizowanych w 2015 r. – kwota **188.063,76 zł**, z tego:

1). Realizacja projektów – **172.330,76 zł**:

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

b) „Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo” współfinansowanego z EFS w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne Województwa Kujawsko-Pomorskiego 2014-2020 – poprawa wykształcenia – kwota **171.977,06 zł**.

2). Utrzymanie trwałości projektów realizowanych w roku 2015 - **15.733,00 zł**

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

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. wydatków majątkowych – limit przeznaczony na realizację projektu – kwota **112.443,68 zł**

„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, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider).

Rok 2021

Limit określony na ten rok to kwota **2.283.813,14 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące – **83.813,14 zł**, przeznaczone na realizację projektów:

1) „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, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider) – kwota **346,20 zł**,

2) „Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo” współfinansowanego z EFS w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne Województwa Kujawsko-Pomorskiego

2014-2020 – poprawa wykształcenia – kwota **83.466,94 zł**.

2. Wydatki majątkowe – limit **2.200.000,00 zł** dotyczy przedsięwzięcia:

1) „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liszkowo” – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej) – limit **2.200.000,00 zł**.

Koszt inwestycji wg kosztorysu wynosi 5.966.630,25 zł.

Przedsięwzięcie planowane do realizacji ze środków NFOŚiGW (teren, na którym ma powstać kanalizacja jest częścią aglomeracji Gniewkowo, poziom RLM to 19.264, a to z kolei powoduje, że nie jest możliwe pozyskanie środków na realizację inwestycji z innych programów).

Realizacja przedsięwzięcia uzależniona jest od możliwości pozyskania środków z zewnątrz, co od dłuższego czasu jest niemożliwe ze względu na fakt, iż mająca powstać kanalizacja jest częścią aglomeracji Gniewkowo i nie spełnia wymogów koniecznych do pozyskania środków (poziom RLM to 19.264). Gmina składała wniosek do NFOŚiGW, ale ze względu na powyższe czynniki został oceniony negatywnie. Gmina nie może zrealizować tej inwestycji ze środków własnych, gdyż byłoby konieczne zaciągnięcie przychodów ponad możliwości Gminy. Jest to niemożliwe ze względu na indywidualne wskaźniki zadłużania gminy. Na powyższe wskaźniki mają wpływ wielkości dochodów, które od wielu lat pozostają na niezmiennym poziomie. W związku z powyższym realizacja przedmiotowego przedsięwzięcia została przesunięta do realizacji na rok 2020.

Rok 2022

„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. Zachodzą te same przesłanki, jak przy przedsięwzięciu opisanym w roku 2021.

Objaśnienia do WPF na lata 2020 – 2030 dotyczące pkt IV objaśnień – rozchody budżetu

Splaty zobowiązań (saldo pozostałe na dzień 01.01.2020 r.) oraz planowane do zaciągnięcia w 2020 r. Zał. Nr 4 do Uchwały Nr/...../2019 RG Rojewo z dnia 2019 r.

Pożyczka/kredyt	Saldo na 01.01.2020 r.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
I.2 Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Plonkowo-Dobiesławice	227.840,71	56.880,00	56.880,00	56.880,00	57.200,71	-	-	-	-	-	-
I.4 Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	26.670,00	21.336,00	5.334,00	-	-	-	-	-	-	-	-
I.5 Zakup samochodu z modułem do ratown. chem-ekolog. dla OSP Rojewo	45.724,00	45.724,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.6 Budowa PSZOK w Rojewie	309.624,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	48.888,00	-	-	-	-	-
I.7 Przebudowa drogi gminnej Wybranowo do posesji nr 18 (w'16)	261.750,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	10.470,00	-	-	-
I.8 Przebudowa drogi gminnej Plonkowo-Dobiesławice	121.500,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	4.860,00	-	-	-

II. Zobow. zaciagn. do 31.12.2016 r.	993.108,71	250.444,00	188.718,00	183.384,00	183.704,71	110.208,00	61.320,00	15.330,00	-	-	-
III. Zobowiązania zaciagn. w 2017 r.:	604.725,00	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	41.630,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	7.630,00		-	-	-
III.2 Wymiana złoź filtrac. w filtrach do uzdatn. wody SUW w Rojewie	55.250,00	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	243.750,00	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	264.095,00	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):	1.597.833,71	341.668,00	279.942,00	274.608,00	274.928,71	201.432,00	153.374,00	71.881,00	-	-	-
V. Zobow. zaciagn. w 2018 r.	929.717,48	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	54.773,48	
V.1 Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – II etap	929.717,48	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	109.368,00	54.773,48	
VI. Zobow. zac. do 31.12.2018 r.	2.527.551,19	451.036,00	389.310,00	383.976,00	384.296,71	310.800,00	262.742,00	181.249,00	109.368,00	54.773,48	
VII. Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2020 r. (deficyt)	3.149.294,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (na etapie proj. budż.2020 r.)	451.036,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX. Razem planow. do zac. zobow. w 2020 r.	-	-	180.016,00	380.035,00	380.035,00	380.035,00	380.035,00	380.035,00	380.035,00	380.035,00	380.035,00
X. Planowane spłaty (VI+VIII kol. II)	6.127.881,25	451.036,00	569.326,00	764.011,00	764.331,71	690.835,00	642.777,00	561.284,00	489.403,00	434.808,48	380.035,00
XI. DŁUG PUBLICZNY		5.676.845,25	5.107.519,25	4.343.509,25	3.579.176,54	2.888.341,54	2.245.564,54	1.684.280,54	1.194.877,54	760.069,06	380.034,00

PROJEKT

Załącznik Nr 5 do
Uchwały Nr/...../2019 Rady Gminy Rojewo
z dnia 2019 r.

**Objaśnienia do WPF dot. lat 2020 – 2030 dotyczące pkt V – kwota długu
Prognoza kwoty długu wg stanu na dzień 31.12.2019 r.**

w złotych

Lp.	Stan zobowiązań	Stan zobowiązań na 01.01.2020 r.	Planowane spłaty w 2020 r.	Pozostało do spłaty na 31.12.2020
-----	-----------------	----------------------------------	----------------------------	-----------------------------------

1	2	3	4	5
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	227.840,71	56.880,00	170.960,71
2.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi”	26.670,00	21.336,00	5.334,00
3.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Zakup średniego samochodu z modulem do ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla OSP Rojewo”	45.724,00	45.724,00	0
4.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo”	309.624,00	65.184,00	244.440,00
Zobowiązania zaciągnięte w 2016 r.:				
5.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od dr. pow. Ściborze – Wybr.) do posesji nr 18 Wybranowo	261.750,00	41.880,00	219.870,00
6.	Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo	121.500,00	19.440,00	102.060,00
Zobowiązania zaciągnięte w 2017 r.:				
7.	Pożyczka – Budowa sieci wodociągowej w Liszkowicach	41.630,00	6.800,00	34.830,00
8.	Pożyczka – Wymiana złożeń filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody SUW w Rojewie	55.250,00	7.800,00	47.450,00
9.	Kredyt – Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	243.750,00	37.500,00	206.250,00
10.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	264.095,00	39.124,00	224.971,00
11.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	929.717,48		
Razem:		2.527.551,19	451.036,00	2.076.515,19
1.	Stan zadłużenia na 01.01.2018 r.	3.027.817,67		
2.	Zobowiązania zaciągnięte w 2018 r.:	984.401,48		948.401,48
2.1	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	984.401,48		
3.	Splaty w 2018 r.		630.061,40	
4.	Razem:	3.657.879,07	630.061,40	
Stan zadłużenia na 01.01.2019 r.		2.527.551,19		
Splaty w 2019 r.			500.266,48	
5.	Zadłużenie na dz. 01.01.2019 r.	3.027.817,67		
6.	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2020 r., z tego:	3.600.330,06		
6.1.1	- Na planowany deficyt	3.149.294,06		

6.1.2	- Planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (projekt)	451.036,00	-	-
7.	Planowane rozchody (spłaty) w 2020 r.	-	451.036,00	-
8.	Umorzenie pożyczki	-	0,00	-
9.	Ogółem planowane zadłużenia na 31.12.2019 r.	6.127.881,25		5.676.845,25

PROJEKT - Załącznik Nr 5.1 do Uchwały Nr/...../2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 2019 r.

Zestawienie tabelaryczne długu publicznego na 31.12.2020 r.

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 01.01.2020 r.	Spłata zobowiąz. w I kw. 2020 r.	Stan długu na dzień 31.03.2020	Spłaty zobow. w II kw. 2020 r.	Stan długu na dzień 30.06.2020	Spłaty zobow. w III kw. 2020 r.	w złotych
												Stan długu na dzień 30.09.2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice gmina Rojewo	BGK 15/2643 15/2644	08.10.2015	08.10.2015 31.12.2023	426.920,71 134-4	227.840,71	14.220,00	213.620,71	14.220,00	199.400,71	14.220,00	185.180,
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	121.500,00	4.860,00	116.640,00	4.860,00	111.780,00	4.860,00	1069260,

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	261.750,00	10.470,00	251.280,00	10.470,00	240.810,00	10.470,00	230.340,
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	243.750,00	9.375,00	234.375,00	9.375,00	225.000,00	9.375,00	215.625,
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	264.095,00	9.781,00	254.314,00	9.781,00	244.533,00	9.781,00	234.752,
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	929.717,48	27.342,00	902.375,48	27.342,00	875.033,48	27.342,00	847.691,
I.	Razem Kredyty poz. 1-6:				3.492.400,09	2.048.653,19	76.048,00	1.972.605,19	76.048,00	1.896.557,19	76.048,00	1.820.509,
7.	Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	WFOŚiGW w Toruniu PB14038/GW-wo	09.09.2014	09.09.2014 31.01.2021	128.025,04 260-15	26.670,00	5.334,00	21.336,00	5.334,00	16.002,00	5.334,00	10.668,
8.	Zakup średniego samochodu z modulem do ratownictwa chem –ekolog. dla OSP Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PB14059/PA-sr	18.11.2014	18.11.2014 30.11.2020	240.000,00 260-16	45.724,00	11.428,00	34.296,00	11.428,00	22.868,00	11.428,00	11.440,
9.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PB14034/OZ-sk	19.08.2014	19.08.2014 31.08.2024	602.957,00	309.624,00	16.296,00	293.328,0	16.296,00	277.032,00	16.296,00	260.736,
10.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	WFOŚiGW w Toruniu PB17004/GW-wo	21.06.2017	21.06.2017 30.11.2025	46.730,00 (wpływ 10.07.2017)	41.630,00	1.700,00	39.930,00	1.700,00	38.230,00	1.700,00	36.530,
11.	Wymiana złoź filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOŚiGW w Toruniu PB17038/GW-in	19.12.2017	19.12.2017 31.12.2026	65.000,00 (wpływ 29.12.2017)	55.250,00	1.950,00	53.300,00	1.950,00	51.350,00	1.950,00	49.400,
II.	Razem pożyczki poz. 7-11:	-	-	-	1.857.438,81	478.898,00	36.708,00	442.190,00	36.708,00	405.482,00	36.708,00	368.774,
III	Zadłuż. na 31.12.2019 r. (Zobow. zac. do 31.12.2018r.)	-	-	-	5.349.938,90	2.527.551,19	112.756,00	2.414.795,19	112.756,00	2.302.039,19	112.756,00	2.189.283,

