

Uchwała Nr XV/85/2020

Rady Gminy Rojewo

z dnia 30 marca 2020 r.

**zmieniająca uchwałę Nr XIII/72/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 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. W uchwale Nr XIII/72/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo dotyczącej lat 2020 – 2030, zmienionej:

- uchwałą nr XIV/81/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 stycznia 2020 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.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

1. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2019 r. poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696 i poz. 1815.

2. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284 i 374.

3. Zmiany tekstu jednolitego wymienionego rozporządzenia zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2019 r. poz. 1903.

za organ stanowiący Joanna Elżbieta Mąka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.31

Strona 2 z 41

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XV/85/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 marca 2020 r. zmieniającej uchwałę Nr XIII/72/2020 Rady Gminy Rojewo 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 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.

Wprowadzone zmiany do Załącznika nr 1 – *Wieloletnia prognoza finansowa* spowodowane są koniecznością wprowadzenia danych dotyczących budżetu roku 2019, tj. wielkości wykonanych i uaktualnienia danych dotyczących roku 2020 w związku z wprowadzonymi zmianami do uchwały budżetowej na 2020 rok.

Integralną część uchwały stanowi ponadto: załącznik Nr 3 – *Objaśnienia do WPF*, załącznik Nr 4 – *Rozchody budżetu* i załącznik Nr 5 – *Prognoza kwoty długu wg stanu na dzień 31.12.2019 r.*



PRZEWODNIZKA RADY GMINY

Joanna Mąka

za organ stanowiący Joanna Elżbieta Mąka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.31

Strona 4 z 41

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1,
uchwały nr XV/85/20
z dnia 2020-03-

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
	1	z tego:					z tego:					1.2	1.2.1	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:						
Docho	Docho	docho	docho	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Wykonanie 2017	20 839 745,37	1 947 194,00	141 325,49	5 795 949,00	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	2 275 501,00	184 861,99	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	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	91 038,03				
Wykonanie 2019	23 232 411,75	2 485 213,00	257 074,73	6 100 316,00	8 306 925,15	5 851 172,89	2 476 998,68	231 709,98	142 189,71	47 773,02				
2020	21 971 094,40	2 533 166,00	300 000,00	6 367 260,00	5 984 113,27	6 540 338,00	2 700 113,00	246 217,13	150 000,00	95 577,13				
2021	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	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	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	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	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	3 484 201,00	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	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	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	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	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 trzecie kolejne lata. 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. Wskreślenie jednostki 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 wykonawczej z odrębnymi ustaw. o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
							na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki bieżące x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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
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	0,00	0,00	1 285 863,91	0,00	0,00	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	0,00	0,00	2 543 892,72	0,00	0,00	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	0,00	0,00	1 816 236,75	5 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	22 257 754,38	21 721 244,59	8 555 143,55	0,00	0,00	71 707,45	0,00	0,00	0,00	0,00	536 509,79	536 509,79	5 000,00	0,00	5 000,00
2020	25 229 573,87	21 626 694,77	8 986 829,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 602 879,10	3 602 879,10	0,00	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	0,00	0,00	2 378 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 080 798,00	20 511 514,00	9 735 946,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 569 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 393 312,29	21 093 312,29	10 028 024,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 788 287,00	21 286 037,00	10 028 024,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 502 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 166 865,00	21 461 416,00	10 228 584,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 705 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 588 280,00	21 661 005,00	10 433 156,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 927 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 009 903,00	21 909 903,00	10 641 819,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 424 512,52	22 219 048,01	10 854 655,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 205 464,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 849 940,00	22 549 918,00	11 071 748,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	26 231 778,87	22 776 564,87	11 293 183,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 455 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		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	w tym:
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2				
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	0,00	862 958,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-804 528,85	0,00	2 310 116,70	984 401,48	984 401,48	984 401,48	0,00	1 325 715,22	0,00	0,00	1 325 715,22	0,00	0,00	695 653,82
Plan 3 kw. 2019	-1 278 411,68	0,00	1 778 678,16	903 151,71	903 151,71	903 151,71	0,00	875 526,45	0,00	0,00	875 526,45	0,00	0,00	375 259,97
Wykonanie 2019	974 657,37	0,00	875 526,45	0,00	0,00	0,00	0,00	875 526,45	0,00	0,00	875 526,45	0,00	0,00	875 526,45
2020	-3 258 479,47	0,00	3 709 515,47	2 359 598,13	2 359 598,13	2 359 598,13	0,00	1 211 187,46	138 729,88	138 729,88	1 211 187,46	0,00	0,00	760 151,46
2021	569 326,00	569 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	626 151,00	626 151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	626 471,71	626 471,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	552 975,00	552 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	504 917,00	504 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	423 424,00	423 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	351 543,00	351 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	296 948,48	296 948,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	242 175,00	242 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	242 182,13	242 182,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	886 969,10	291 545,00	291 545,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	630 061,40	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	500 266,48	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	500 266,48	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	451 036,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	569 326,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	626 151,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	626 471,71	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	552 975,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	504 917,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	423 424,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	351 543,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	296 948,48	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	242 175,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	242 182,13	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x					
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	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	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	X	0,00	3 430 702,90	0,00	293 205,04	1 168 731,49	
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	X	0,00	2 527 551,19	0,00	1 279 457,18	2 154 983,63	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 436 113,32	0,00	98 182,50	1 448 099,84	
2021	X	X	X	X	0,00	X	0,00	3 866 787,32	0,00	2 947 730,00	2 947 730,00	
2022	X	X	X	X	0,00	X	0,00	3 240 636,32	0,00	3 195 435,00	3 195 435,00	
2023	X	X	X	X	0,00	X	0,00	2 614 164,61	0,00	2 926 471,71	2 926 471,71	
2024	X	X	X	X	0,00	X	0,00	2 061 189,61	0,00	3 055 235,00	3 055 235,00	
2025	X	X	X	X	0,00	X	0,00	1 556 272,61	0,00	3 210 366,00	3 210 366,00	
2026	X	X	X	X	0,00	X	0,00	1 132 848,61	0,00	3 350 699,00	3 350 699,00	
2027	X	X	X	X	0,00	X	0,00	781 305,61	0,00	3 451 543,00	3 451 543,00	
2028	X	X	X	X	0,00	X	0,00	484 357,13	0,00	3 502 412,99	3 502 412,99	
2029	X	X	X	X	0,00	X	0,00	242 182,13	0,00	3 542 197,00	3 542 197,00	
2030	X	X	X	X	0,00	X	0,00	0,00	0,00	3 697 396,13	3 697 396,13	

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	0,00%	X	12,18%	X	X	X	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	0,00%	X	11,95%	X	X	X	X
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	0,00%	2,66%	2,74%	X	X	X	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	0,00%	8,46%	8,94%	X	X	X	X
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 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	3,47%	1,92%	2,27%	8,96%	11,02%	TAK	TAK
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	4,21%	18,72%	17,98%	5,65%	7,72%	TAK	TAK
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	4,48%	19,90%	19,18%	7,66%	9,73%	TAK	TAK
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	4,29%	17,87%	17,28%	13,14%	13,14%	TAK	TAK
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	3,79%	18,32%	17,74%	18,15%	18,15%	TAK	TAK
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	3,34%	18,78%	X	18,07%	18,07%	TAK	TAK
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	2,82%	19,25%	X	14,02%	14,85%	TAK	TAK
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	2,32%	19,42%	X	16,39%	16,39%	TAK	TAK
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	1,88%	19,24%	X	18,89%	18,89%	TAK	TAK
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	1,45%	19,01%	X	18,97%	18,97%	TAK	TAK
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	1,34%	19,40%	X	18,84%	18,84%	TAK	TAK
Wykonanie 2017							
Wykonanie 2018							
Plan 3 kw. 2019							
Wykonanie 2019							
2020							
2021							
2022							
2023							
2024							
2025							
2026							
2027							
2028							
2029							
2030							

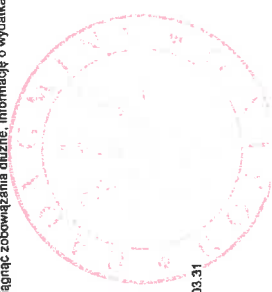
Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:			
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.4	9.4.1	9.4.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dolacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x					
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	403 931,61	403 931,61	403 931,61	64 038,03	64 038,03	64 038,03	404 471,61	404 471,61	403 931,61				
Wykonanie 2019	403 931,61	403 931,61	403 931,61	20 773,02	20 773,02	20 773,02	295 284,58	295 284,58	294 746,20				
2020	301 312,45	301 312,45	301 312,45	95 577,13	95 577,13	95 577,13	410 497,86	410 497,86	403 312,56				
2021	174 840,18	174 840,18	174 840,18	0,00	0,00	0,00	174 840,18	174 840,18	174 493,98				
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				

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
	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	75 338,87	75 338,87	52 737,19	495 607,38	420 268,51	75 338,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	109 308,87	109 308,87	20 773,02	323 455,03	299 016,16	24 438,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	907 659,93	907 659,93	95 577,13	539 028,24	426 584,56	112 443,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 312 443,68	0,00	0,00	2 374 840,18	174 840,18	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						10.7.2.1	10.7.2.1.1			
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	866 519,10	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	626 151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	626 471,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	552 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	504 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	423 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	351 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	296 948,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	242 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	242 182,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy z dnia 27 czerwca 2013 r. o systemie emerytalnym, wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
 x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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.



PRZEWOZNA ZŁOTA ADI (GMINA)
 Joanna Mąka

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVI/85/2020
z dnia 2020-03-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 914 099,70	2 374 840,18	2 256 526,13	0,00	5 858 809,30	
1.a	- wydatki bieżące				967 662,84	174 840,18	0,00	0,00	67 250,80	
1.b	- wydatki majątkowe				10 946 436,86	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:				11 826 174,90	2 374 493,98	2 256 526,13	0,00	5 791 558,50	
1.1.1	- wydatki bieżące				879 738,04	174 493,98	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.1	Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo, Nr projektu: RPKP.09.03.02-04-0041/18 w ramach Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych RPO W K - P na lata 2014-2020, Nr umowy: UM_WR.433.1.305.2019 - Stworzenie dziennej formy usług opiekuńczych w postaci Klubu Seniora w Rojewie	Urząd Gminy Rojewo	2020	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Projekt pn. "Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo" współfinansowany z EFS w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020 - poprawa wykształcenia	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2019	2021	659 375,61	281 162,47	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo, Nr projektu: RPKP.09.03.02-04-0041/18 w ramach Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych RPO W K - P na lata 2014-2020, Nr umowy: UM_WR.433.1.305.2019 - Stworzenie dziennej formy usług opiekuńczych w postaci Klubu Seniora w Rojewo	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2021	220 362,43	91 027,04	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 946 436,86	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	4 773 248,11	0,00	2 256 526,13	0,00	3 045 000,00	
1.1.2.2.	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Zelechlin - Liszkowo - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)	Urząd Gminy Rojewo	2015	2021	5 966 630,25	0,00	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	206 558,50	112 443,68	0,00	0,00	206 558,50	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				87 924,80	346,20	0,00	0,00	67 250,80	
1.3.1	- wydatki bieżące				87 924,80	346,20	0,00	0,00	67 250,80	
1.3.1.1	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo -	Urząd Gminy Rojewo	2016	2020	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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	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	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 Os 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	353,70	346,20	0,00	0,00	1 540,80
1.3.1.5	Projekt pn. "Rozwój kompetencji kluczowych 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	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



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Elzbieta Mąka

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr XV/85/2020
Rady Gminy Rojewo
z dnia 30 marca 2020 r.
OBJAŚNIENIA

**do Uchwały Nr XV/85/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 26 marca 2020 r. zmieniającej uchwałę nr XIII/72/2019 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2019 r.
w sprawie uchwalenia 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 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

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

Dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej dotyczącej 2020 r. są zgodne z danymi zawartymi w uchwale zmieniającej budżet na 2020 rok. Ponadto spłaty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi w artykułe 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wykonanie budżetu za rok 2019 zawiera aktualne dane dotyczące faktycznego wykonania dochodów i wydatków budżetowych, jak również wydatków inwestycyjnych oraz wielkości dotyczącej wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Dane z 2019 r. są danymi z wykonania budżetu na podstawie sprawozdań budżetowych.

W 2019 r. Gmina nie zaciągała planowanych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek z uwagi na fakt, iż niektóre z planowanych zadań z przyczyn niezależnych od organu wykonawczego zostały przesunięte do realizacji na rok budżetowy 2020.

Wykonanie budżetu za 2019 rok na podstawie sprawozdań.

Dochody budżetu zaplanowane w kwocie **23.433.496,95 zł** zostały zrealizowane w kwocie **23.232.411,75 zł**, z tego:

- dochody bieżące - plan **23.188.876,92 zł**, realizacja **23.000.701,77 zł**,
- dochody majątkowe – plan **244.620,03 zł**, realizacja **231.709,98 zł**.

Wydatki budżetu zaplanowane w kwocie **24.711.908,63 zł** zostały zrealizowane w wysokości **22.257.754,38 zł**, z tego:

- wydatki bieżące – plan **22.880.611,88 zł**, wykonanie **21.721.244,50 zł**,
- wydatki majątkowe – plan **1.831.296,75 zł**, wykonanie **536.509,79 zł**.

Wynik finansowy: zaplanowany jako deficyt w kwocie (-) **1.278.411,68 zł**. Realizacja budżetu zamknięta została nadwyżką w kwocie **974.657,37 zł** z uwagi na niższe wykonanie wydatków bieżących i majątkowych.

Przychody budżetu zaplanowane w kwocie **1.778.678,16 zł** zrealizowano w wysokości **875.526,45 zł**, z tego:

- kredyty i pożyczki zaplanowane w kwocie **903.15171 zł** nie zostały zaciągnięte z uwagi na rezygnację (przesunięcie) zadań majątkowych (brak dofinansowania).
- Wolne środki – plan **875.526,45 zł**, wykonanie **875.526,45 zł**.

Rozchody budżetu zaplanowane w kwocie **500.266,48 zł** zrealizowano w 100% planu zgodnie z harmonogramami spłat.

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.

Budżet na 2020 r.

Dochody budżetowe zaplanowano po zmianach w kwocie **21.971.094,40 zł** i są niższe od dochodów zrealizowanych w roku 2019 ponieważ Gmina nie otrzymała wszystkich planów i środków na dotacje.

Na powyższą kwotę składają się:

- dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych są wyższe o kwotę 47.953,00 zł,
- dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych są wyższe o kwotę 42.925,27 zł (plan szacunkowy),
- 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 2.322.811,88 zł,

- pozostałe dochody bieżące zgodnie z kalkulacjami są wyższe o 689.165,11 zł, Ogółem różnica w dochodach bieżących to zmniejszenie o kwotę 1.275.824,50 zł.
 - dochody majątkowe planowane do realizacji w 2020 r. są niższe od planowanych w roku 2019 o kwotę 14.507,15 zł.
- Ogółem różnica w planowanych dochodach to kwota 1.261.317,35 zł.

Dotacje wprowadzono do budżetu zgodnie z decyzjami 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 **47.953,00 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

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.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowane w kwocie **6.540.338,00 zł** są wyższe niż zrealizowane za rok 2019 o kwotę 683.055,11 zł, z tego po zmianie podatek od nieruchomości zaplanowany w kwocie 2.700.113,00 zł jest wyższy o kwotę 223.114,32 zł. Stawki podatku od nieruchomości na rok 2020 uległy zmianie. Ponadto planowany wzrost dochodów z tego tytułu dotyczy podjęcia działań w celu wyegzekwowania istniejących zaległości, co przyczyni się do wyższych wpływów z tego tytułu.

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie **246.217,13 zł** pochodzą 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.

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. „Kompleksowa modernizacja Szkoły podstawowej w Rojewie” w kwocie 795.216,25 zł. Przewidywany koszt inwestycji na 2020 r. stanowi 3.045.216,25 zł, z czego 2.250.000,00 zł pochodzić będzie z RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego. **Środki zewnętrzne zostaną ujęte w budżecie po podpisaniu umowy.**

Wydatki budżetowe ogółem po zmianie zaplanowano w kwocie **25.229.573,87 zł** i dotyczą: wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **21.626.694,77 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **3.602.879,10 zł**.

W stosunku do wydatków ogółem zrealizowanych w 2019 r., wydatki są wyższe o kwotę **2.971.819,49 zł**, z tego:

- wydatki bieżące - niższe o kwotę 94.549,82 zł,

- wydatki majątkowe – wyższe o kwotę 3.066.369,31 zł.

Wydatki bieżące uwzględniają wzrost wydatków na wynagrodzenia nauczycieli (wzrost o 6% od 1.09.2019 r.), zwiększone środki na wydatki za energię elektryczną w związku z zapowiadany wzrostem cen (ponad 40%) w 2020 roku.

Niższa wielkość planu wydatków bieżących w stosunku do wydatków planowanych na 2019 r. o kwotę 94.549,82 zł została spowodowana niższymi środkami z tytułu dotacji.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 3.602.879,10 zł przyjęto zgodnie z Załącznikiem Nr 10 do projektu uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2020 rok.

Wynik budżetu. Wynikiem budżetu planowanego na 2020 r. jest deficyt zaplanowany

w kwocie 3.149.294,06 zł, który zwiększony o kwotę 109.185,41 zł wynosi **3.258.479,47 zł**. Deficyt sfinansowany zostanie:

- przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **2.359.598,13 zł**,

- z **przychodów** j.s.t. wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **109.185,41 zł**,

- **przychodami** w kwocie **29.544,47 zł** z tytułu środków pochodzących z kar i odszkodowań z ochrony środowiska,
- **wolnymi środkami** w kwocie **760.151,46 zł**.

Rozchody budżetu dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek na rok 2020 zostały zaplanowane w kwocie **451.036,00 zł** zgodnie z harmonogramami i w całości dotyczą zobowiązań wcześniej zaciągniętych. Rozchody te w całości pokryte będą z wolnych środków.

Przychody budżetu na rok 2020 po zmianie zostały zaplanowane w kwocie **3.709.515,47 zł** (plan 3.600.330,06 zł i zwiększenie 109.185,41 zł) i przeznaczone będą na sfinansowanie deficytu budżetowego w kwocie **3.258.479,47 zł** oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **451.036,00 zł** (na etapie projektu uchwały budżetowej na 2020 r.) i na wydatki projektu pn. „*Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo*” w kwocie **109.185,41 zł**. Z dniem 1 stycznia 2020 r., zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 upf i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Od dnia 1 września 2019 r. realizowany jest wieloletni projekt z udziałem środków UE pn. „*Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo*”

kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo” współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego 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*. Jak wynika ze sprawozdania budżetowego Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej realizującej projekt, na dzień 31 grudnia 2019 r. zostały niewykorzystane środki w kwocie **109.185,41 zł**, które pozostały na rachunku budżetu. Plan na realizację tego projektu w 2019 roku wynosił 403.931,61 zł, a realizacja 294.746,20 zł.

Ponadto przychody w kwocie **29.544,47 zł** (z kar i odszkodowań z ochrony środowiska) i wolne środki jakie pozostały z 2019 r. – kwota **1.211.187,46 zł**.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2020 r. to kwota 4.436.113,32 zł wyliczona na podstawie następujących danych:

1. Planowana kwota długu na dzień 31.12.2019 r.	- 2.527.551,19 zł
- planowane przychody (kredyty i pożyczki) 2020 r.	- 2.359.598,13 zł
- planowane rozchody w 2020 r.	- 451.036,00 zł
- planowany stan długu na 31.12.2020 r.	- 4.436.113,32 zł

Planowana nadwyżka operacyjna na rok 2020 aktualnie wynosi 98.182,50 zł.

Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o kondycji finansowej gminy i ma wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (pożyczki na wyprzedzające

finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (pożyczki na wyprzedzające finansowanie z BGK), obliczanego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat, czyli na 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 **20,19 %** (2.527.551,19/21.971.094,27 zł) zaciąganie nowych zobowiązań, wyższych niż zaplanowano w projekcie budżetu na 2020 r., może spowodować przekroczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty wyliczonego indywidualnie dla gminy, co uniemożliwi uchwalenie budżetu na lata przyszłe. Wobec powyższego należy czynić starania o pozyskanie dodatkowych dochodów i pozyskiwanie środków zewnętrznych na wydatki 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 6 %,
- 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 wzrósł 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 7,80 %.
- 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 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 wskaźników.

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

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

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań ogranicza możliwość dowolnego zadłużania się Gminy, bo wynika z ograniczenia 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.

przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

Określa on bezpieczną maksymalną granicę obsługi zadłużenia.

Prognoza wskaźnika spłaty zadłużenia wyliczonego według nowej konstrukcji dyscypliny 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 **539.028,24 zł** dotyczący:

1. Wydatków bieżących – limit przeznaczony na utrzymanie realizacji projektów i trwałości projektów realizowanych w 2015 r. – kwota **426.584,56 zł**, z tego:

1). Realizacja projektów – **410.497,86 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 **281.162,47 zł** (w tym zwiększenie w 2020 r. o kwotę 109.185,41 zł – na rachunku budżetu

kwotę 109.185,41 zł – na rachunku budżetu na 31.12.2019 r.),

c) „Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo – projekt w ramach RPO WK – P na lata 2014 – 2020 – kwota **129.335,39 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 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 **2.374.840,18 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące – **174.840,18 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**,
- 3) „Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo – projekt w ramach RPO W K – P na lata 2014 – 2020 – kwota **91.027,04 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

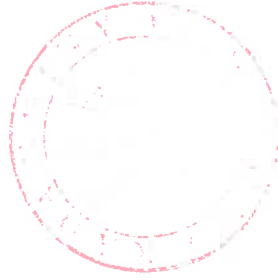
co od dłuższego czasu jest niemożliwe ze względu na fakt, iż mająca powstać kanalizacja jest częścią aglomeracji Gniewkowo i nie spełnia wymogów koniecznych do pozyskania środków (poziom RLM to 19.264). Gmina składała wnioski do NFOŚiGW, ale ze względu na powyższe czynniki został oceniony negatywnie. 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 NFOŚiGW. Zachodzą te same przesłanki, jak przy przedsięwzięciu opisanym w roku 2021.



PRZEWODNICY RADY GMINY
Joanna Majka

Objaśnienia do WPF na lata 2020 – 2030 dotyczące pkt IV objaśnieni – rozchody budżetu
 Spłaty zobowiązań (saldo pozostałe na dzień 01.01.2020 r.) oraz planowane do zaciągnięcia w 2020 r. Zał. Nr 4 do Uchwały Nr XV/85/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 marca 2020 r.

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030		
Pożyczka/kredyty												
Saldo na 01.01.2020 r.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.
5.	227.840,71	56.880,00	56.880,00	56.880,00	57.200,71	-	-	-	-	-	-	-
I.2 Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkovo-Dobiesławice	26.670,00	21.336,00	3.334,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.4 Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	45.724,00	45.724,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.5 Zakup samochodu z modulem do ratown. chem.- ekoloģ. dla OSP Rojewo	309.624,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	48.888,00	-	-	-	-	-	-	-
I.6 Budowa PSZOK w Rojewie	261.750,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	10.470,00	-	-	-	-	-	-
I.7 Przebudowa drogi gminnej wybranowo do posesji nr 18 (w/16)	121.500,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	4.860,00	-	-	-	-	-	-
I.8 Przebudowa drogi gminnej Płonkovo-Dobiesławice	993.108,71	250.444,00	188.718,00	183.384,00	110.208,00	61.320,00	15.330,00	-	-	-	-	-
III. Zobowiązania zaciągn. w 2017 r.:	604.725,00	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	7.630,00	-	-	-	-	-	-
III.2 Wymiana zbiór 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	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	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	29.351,00	-	-	-	-	-
IV. Zobow. zaciągn. do 31.12.2017 r. (II + III):	1.597.833,71	341.668,00	279.942,00	274.608,00	201.432,00	153.374,00	71.881,00	-	-	-	-	-
V. Zobow. zaciągn. w 2018 r.	929.717,48	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	54.773,48	-	-	-	-
VI. Zobow. zac. do 31.12.2018 r.	2.527.551,19	451.036,00	389.310,00	383.976,00	310.800,00	262.742,00	181.249,00	54.773,48	-	-	-	-
VII. Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2020 r. (deficyt)	2.359.598,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (na etapie proj. budz.2020 r.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX. Razem planow. do zac. zobow. w 2020 r.	4.887.149,32	451.036,00	569.326,00	626.151,00	552.975,00	504.917,00	423.424,00	296.948,48	242.175,00	242.182,13	242.175,00	242.182,13
X. Planowane spłaty (VI-VIII kol. II)	4.887.149,32	451.036,00	569.326,00	626.151,00	552.975,00	504.917,00	423.424,00	296.948,48	242.175,00	242.182,13	242.175,00	242.182,13
XI. DLUG PUBLICZNY	4.436.113,32	3.866.787,32	3.240.636,32	2.614.164,61	2.061.189,61	1.556.272,61	1.132.848,61	484.357,13	242.182,13	242.182,13	242.182,13	-



TRZEWCEN, ZACIĄGADY GMINY
Joanna Majka

Załącznik Nr 5 do
 Uchwały Nr XV/85/2020 Rady Gminy Rojewo
 z dnia 30 marca 2020 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 WFOSiGW na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi”	26.670,00	21.336,00	5.334,00
3.	Pożyczka z WFOSiGW na zadanie pn. „Zakup średniego samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla OSP Rojewo”	45.724,00	45.724,00	0
4.	Pożyczka z WFOSiGW 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 – Włbr.) 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:	2.359.598,13		
6.1.1	- Na planowany deficyt	2.359.598,13		
6.1.2	- Planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (projekt)	451.036,00		
7.	Planowane rozchody (splaty) w 2020 r.		451.036,00	
8.	Umorzenie pożyczki		0,00	
9.	Ogółem planowane zadłużenia na 31.12.2019 r.	5.387.415,80		4.436.113,32



PRZEWODNICZA AKADEMIA GMINY
Joanna Mąka

Załącznik Nr 5.1 do Uchwały Nr XV/85/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 marca 2020 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	Spłaty zobow. w IV kw. 2020 r.
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice gmina Rojewo	3 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	185 180,71	14 220,00
2.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	BS Rojewo 2//R/2016	12.10.2016	12.10.2016 - 31.03.2026	175 130,38 134-6	121 500,00	4 860,00	116 640,00	4 860,00	111 780,00	4 860,00	106 920,00	4 860,00
3.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi pow. Saborze - Wybranowo) do posesji 18 w/branowo	BS Rojewo 3//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	230 340,00	10 470,00
4.	Budowa drogi asfaltowej wokół Kościola w miejscowości Rojewice	BS Rojewo 2//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	215 625,00	9 375,00
5.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki - etap I	BS Rojewo 3//R/2017	07.11.2017	07.11.2017 - 16.10.2026	313 000,00 134-9	264 095,00	9 781,00	254 314,00	9 781,00	244 533,00	9 781,00	234 752,00	9 781,00
6.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki - etap II	BS Rojewo 2//R/2018	30.07.2018	30.07.2018 - 30.06.2028	984 401,48 134-10	929 717,48	27 342,00	902 375,48	27 342,00	875 033,48	27 342,00	847 691,48	27 342,00
7.	Razem Kredyty poz. 1-6: Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	WFOSiGW w Toruniu PB14038/GW-wo	09.09.2014	09.09.2014 - 31.01.2021	3 492 400,09 128 025,04 260-15	2 048 653,19 26 670,00	76 048,00 5 334,00	1 972 605,19 21 336,00	76 048,00 5 334,00	1 896 557,19 16 002,00	76 048,00 5 334,00	1 820 509,19 10 668,00	76 048,00 5 334,00
8.	Zakup średniego samochodu z modułem do ratownictwa chem -ekolot. dla OSP Rojewo	WFOSiGW 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	11 440,00	11 440,00
9.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w m. Rojewo	WFOSiGW w Toruniu PB14034/OZ-sk	19.08.2014	19.08.2014 - 31.08.2024	602 957,00	309 624,00	16 296,00	293 328,0	16 296,00	277 032,00	16 296,00	260 736,00	16 296,00
10.	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gmin. Rojewo	WFOSiGW 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	36 530,00	1 700,00
11.	Wymiana zbiór filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	WFOSiGW w Toruniu PB17038/GW-iii	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	49 400,00	1 950,00

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	368.774,00	36.720,00
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	2.189.283,19	112.768,00



PRZEWODNICĄ RADY GMINY
Joanna Mąka

