

**zmieniająca Uchwałę Nr III/8/2014 Rady Gminy Rojewo
z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2015 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. i ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późn. zm.)¹ oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 235, art. 236 i art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.)² uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/8/2014 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2015 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 1/2015 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 stycznia 2015 r., Zarządzeniem Nr 7/2015 Wójta Gminy Rojewo z dnia 19 lutego 2015 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie	16.180.269,00 zł
- zmniejsza się o kwotę	138.807,00 zł
- <u>dochody po zmianie wynoszą</u>	16.041.462,00 zł
(zgodnie z Zał. nr 1)	
z czego:	
1) Dochody bieżące	13.754.797,00 zł
w tym:	
a) dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie	1.574.269,00 zł
- zwiększa się o kwotę	13.361,00 zł
- <u>dotacje po zmianie wynoszą</u>	1.587.630,00 zł
(zgodnie z Zał. nr 2)	

ADWOKAT
Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem formalno-prawnym

Przemysław Juchacz

Przemysław Juchacz
ADWOKAT

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 645 i poz. 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877.

b) dotacje celowe na zadania powierzone realizowane na podstawie porozumień, zaplanowane w kwocie **2.000,00 zł** **pozostają bez zmian,**

c) dotacje i środki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, zaplanowane w kwocie **91.725,00 zł** **pozostają bez zmian,**

d) subwencja ogólna zaplanowana w kwocie **5.729.050,00 zł**
- zmniejsza się o kwotę **162.168,00 zł**
- subwencja ogólna po zmianach wynosi **5.566.882,00 zł**

w tym:

- część oświatowa zaplanowana w kwocie - 4.055.959,00 zł
 - zmniejsza się o kwotę - 162.168,00 zł
 - po zmianie wynosi - 3.893.791,00 zł
- część wyrównawcza - 1.665.911,00 zł
- część równoważąca - 7.180,00 zł

2) Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie **2.286.665,00 zł**
pozostają bez zmian

w tym:

a) dotacje i środki na inwestycje **2.211.965,00 zł**

z tego:

- dotacje i środki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. **2.211.965,00 zł**

b) dochody ze sprzedaży mienia **74.700,00 zł**

2. Wydatki budżetowe zaplanowane w kwocie **17.350.346,00 zł**

- zmniejsza się o kwotę **138.807,00 zł**

- wydatki po zmianie wynoszą **17.211.539,00 zł**

(zgodnie z **Zał. nr 3**)

z czego:

1) wydatki bieżące w kwocie **13.175.096,00 zł**

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne **6.570.661,00 zł**

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3.977.852,00 zł
- dotacje na zadania bieżące	190.761,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.242.894,00 zł
- wydatki na obsługę długu	100.000,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	92.928,00 zł

2) wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie	4.198.611,00 zł
- zmniejsza się o kwotę	162.168,00 zł
<u>- wydatki majątkowe po zmianie wynoszą</u>	4.036.443,00 zł

(zgodnie z **Zał. nr 4**)

w tym:

- wydatki realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	3.590.493,00 zł
---	------------------------

§ 2. 1. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.170.077,00 zł**, pozostaje bez zmian a sfinansowany będzie z przychodów pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **1.170.077,00 zł**.

2. Ustala się **przychody budżetu** w kwocie **1.717.141,86 zł** oraz **rozchody budżetu** w kwocie **547.064,86 zł** w tym: spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 60.000,00 zł (zgodnie z **Zał. nr 5**)

§ 3. Ustala się limity z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **600.000,00 zł**;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie **1.170.077,00 zł**;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie **547.064,86 zł**, w tym spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 60.000,00 zł.

§ 4. Wydatki na programy i projekty realizowane w 2015 r. ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych, zgodnie z **Zał. nr 6**.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń oraz publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr VI/...../2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 marca 2015 r. zmieniającej Uchwałę Nr III/8/2014 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2015 r.

Zmiany wprowadzone do budżetu na podstawie tej uchwały spowodowały zmniejszenie dochodów i wydatków o kwotę **138.807,00 zł**. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.170.077,00 zł**, pozostał bez zmian.

Wprowadzone zmiany dotyczą:

1. Na podstawie pisma Nr ST3.4750.5.2015 otrzymanego od Ministra Finansów dotyczącego ostatecznych kwot subwencji ogólnej, część oświatowa, która na podstawie pisma ST3/4820/16/2014 zaplanowana była w kwocie 4.055.959,00 zł uległa zmniejszeniu do kwoty **3.893.791,00 zł**. Kwota zmniejszenia to 162.168,00 zł. Ponadto, w kwocie subwencji oświatowej wyodrębnione zostały środki w wysokości 203.449,00 zł na zadania związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy.

2. Na podstawie promesy udzielenia dotacji otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, ujęte zostały środki po stronie dochodów i wydatków w kwocie **10.000,00 zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „Zakup i nasadzenia drzewek i krzewów na terenie Gminy Rojewo”.

3. Na podstawie Decyzji Nr 15/2015 z dnia 11 marca 2015 r. Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy zostały ujęte dochody i wydatki w **dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** o kwotę **13.361,00 zł**. Jest to dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przeznaczona na wydatki związane z przeprowadzeniem I i II tury wyborów, bez diet dla członków obwodowych komisji wyborczych.

Z powyższej kwoty na I turę zaplanowano kwotę **8.907,00 zł**, natomiast na II turę zaplanowano **4.454,00 zł**.

4. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r., poz. 1952) w **dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002** zostały ujęte

dochody gminy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane w kwocie 412.144,00 zł.

Dotychczas dochody te ujęte były w **dziale 756** – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, **rozdział 75618** – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw.

5. Zmiany wprowadzone po stronie wydatków dotyczą:

1) Zmniejszenia wydatków majątkowych zaplanowanych na zadanie pn. „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo” w części środków własnych zaplanowanych na realizację tego zadania o kwotę **162.168,00 zł**. Wartość tego zadania po przeprowadzeniu przetargu uległa zmniejszeniu. Ostateczna kwota korekty zostanie wprowadzona po podpisaniu aneksów przez wszystkie gminy biorące udział w realizacji tego projektu. Obecnie 29 gmin uczestniczy w tym projekcie.

Zmniejszenie to wprowadzone zostało w związku ze zmniejszeniem subwencji oświatowej, aby nie zwiększać kwoty deficytu, co wiązałoby się z koniecznością zaciągnięcia wyższych zobowiązań. Zwiększenie kwoty zobowiązań mogłoby spowodować przekroczenie indywidualnego wskaźnika spłat dopuszczalnego dla Gminy Rojewo.

Zgodnie z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej realizując budżet 2015 r. gmina musi zachować dyscyplinę, aby nie dopuścić do przekroczenia ustawowych wskaźników zadłużenia, a szczególnie wskaźnika planowanych spłat zobowiązań.

2) Na podstawie wniosku SZOiK.3026.4.2015.SW, złożonego przez Kierownika Samorządowego Zespołu Oświaty i Kultury w Rojewie zostały wprowadzone zmiany w **dziale 801** – Oświata i wychowanie, polegające na utworzeniu nowych rozdziałów, rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 r.

- **80149** – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego;
- **80150** – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.

Zmiany te są podyktowane koniecznością wyodrębnienia środków finansowych na realizację ww. zadań związanych z nauczaniem indywidualnym. Środki na powyższe

ujęte były w rozdziałach 80101 – Szkoły podstawowe, 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych, 80104 – Przedszkola oraz 80110 – Gimnazja.

Wprowadzenie powyższych zmian nie spowodowało konieczności zwiększenia środków zaplanowanych poprzednio w dziale 801.

W związku z koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na realizację zadań organizacji specjalnej nauki i metod pracy nauczania indywidualnego zabezpieczono środki finansowe na ww. nauczanie do 31 sierpnia 2015 r. Od 01 września 2015 r. na podstawie nowych decyzji o nauczaniu indywidualnym zostaną dokonane korekty planów zgodnie z organizacją pracy szkół w roku szkolnym 2015/2016.

3) Zmiany wprowadzone do załącznika nr 5 „Przychody i rozchody” dotyczą zmniejszenia przychodów i rozchodów o kwotę **72.363,89 zł**. Zmniejszenie to zostało spowodowane:

Umorzeniem pożyczki Nr PB09063/OW-kk z dnia 12.11.2009 r. zaciągniętej na przedsięwzięcie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Rojewo” – planowana kwota umorzenia to **223.887,50 zł**, z czego do spłaty w roku 2015 przypadłaby kwota 80.599,50 zł, co spowodowało zmniejszenie rozchodów,

Zwiększeniem spłat pożyczek i kredytów (rozchodów) o kwotę 8.235,51 zł, która została spowodowana uaktualnieniem spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w roku 2014. Harmonogramy spłat tych zobowiązań wpłynęły w roku 2015 po uchwaleniu budżetu.

Ponadto zgodnie z bilansem z wykonania budżetu w załączniku tym zostały ujęte tzw. „wolne środki” jakie pozostały z roku 2014 w kwocie 280.598,95 zł, które w całości przeznaczone będą na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Ujęcie tych środków spowodowało zmniejszenie kwoty kredytów zaplanowanych do zaciągnięcia na pokrycie rozchodów (spłat zobowiązań).

6. Ponadto dokonuje się sprostowania zapisu w Załączniku nr 10 i 11 Uchwały Nr III/8/2014 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2014 r. w następujący sposób:

1) w Zał. Nr 10 „Zadania inwestycyjne na 2015 r.” na skutek pomyłki pisarskiej

- w poz. 11 „Ogrodzenie terenu wokół świetlicy w Mierogoniewiczach” było:

- Dział 921. Rozdział – 92109, § 6050, winno być:
- Dział 921, Rozdział – 92109, § 6060,

- w poz. 16 „Siłownia zewnętrzna przy boisku szkolnym w Rojewie” było:

- Dział 926, Rozdział – 92601, § 6050, winno być:
- Dział 926, Rozdział - 92601, § 6060,

2) w Zał. Nr 11 „Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w 2015 roku” w poz. 13 dla miejscowości Rojewo było:

- Dział 921, Rozdział 92195 § 6060, winno być:
- Dział 926, Rozdział 92601, § 6060.

Wydatki w Załączniku Nr 2 do Uchwały Nr III/8/2014 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2014 r. zostały ujęte prawidłowo (Dział, Rozdział, §). Do niniejszej Uchwały załącza się Załącznik Nr 3a „Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w 2015 roku”, po korekcie.

7. Dokonano zmiany nazwy zadania w Załączniku Nr 4 poz. 5 – *Zadania inwestycyjne na 2015 rok* i w Załączniku Nr 6 poz. 1.4 – *Wydatki na programy i projekty realizowane w roku 2015 ze środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszy Spójności* prowadzonego w związku z rekultywacją, które obecnie brzmi: „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo”

8. Pozostałe zmiany wprowadzone do budżetu w ramach działów, pomiędzy rozdziałami i paragrafami wyniknęły w trakcie realizacji budżetu, a ich wprowadzenie jest konieczne w celu prawidłowej jego realizacji.

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie niniejszej Uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Załącznik Nr 1 do
 Uchwały Nr VI/...../2015
 Rady Gminy Rojewo
 z dnia 31 marca 2015 r.

Dochody budżetowe na 2015 rok

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13.361,00		13.361,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	13.361,00		13.361,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	13.361,00		13.361,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		412.144,00	5.038.205,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		412.144,00	75.000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		412.144,00	7.000,00
758			Różne rozliczenia		162.168,00	3.893.791,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		162.168,00	3.893.791,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		162.168,00	3.893.791,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	422.144,00		566.648,00
	90002		Gospodarka odpadami	412.144,00		412.144,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	412.144,00		412.144,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10.000,00		10.000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10.000,00		10.000,00
			Razem:	435.505,00	574.312,00	-
			Razem zmniejszenia:	-	138.807,00	-
			Ogółem:	-	-	16.041.462,00

Załącznik Nr 2 do
 Uchwały Nr VI/...../2015
 Rady Gminy Rojewo
 z dnia 31 marca 2015 r.

Plan finansowy zadań zleconych na 2015 r.

Dochody

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13.361,00		13.361,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	13.361,00		13.361,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	13.361,00		13.361,00
			Razem:	13.361,00	-	
			Razem zwiększenia:	13.361,00	-	
			Ogółem:			1.587.630,00

Wydatki

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
750			Administracja publiczna	86,00	86,00	50.200,00
	75011		Urzędy wojewódzkie			50.200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	86,00		86,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		86,00	214,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13.361,00		13.361,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	13.361,00		13.361,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	577,00		577,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	83,00		83,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.376,00		3.376,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.501,00		6.501,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2.374,00		2.374,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	450,00		450,00
		Razem:	13.361,00	-	-
		Ogółem zwiększenia:	13.361,00	-	-
		Ogółem:	-		1.587.630,00

Wydatki budżetowe na 2015 rok

Dział	Rozdz.	§	Treść	Zwiększ.	Zmniejsz.	Po zmianach
750			Administracja publiczna	86,00	86,00	2.246.580,00
	75011		Urzędy wojewódzkie			69.687,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1.373,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			624,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13.361,00		13.361,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	13.361,00		13.361,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	577,00		577,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	83,00		83,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.376,00		3.376,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.501,00		6.501,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.374,00		2.374,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	450,00		450,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.500,00	3.500,00	44.690,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	3.500,00	3.500,00	44.690,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3.500,00	9.900,00
		4430	Różne opłaty i składki	3.500,00		8.000,00
801			Oświata i wychowanie	139.293,00	139.293,00	5.496.734,00
	80101		Szkoły podstawowe		58.569,00	2.835.150,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		275,00	136.317,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		48.715,00	1.761.160,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		8.377,00	347.049,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy		1.202,00	49.725,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		4.900,00	340.033,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4.100,00	223.883,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		700,00	45.288,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		100,00	6.489,00
	80104		Przedszkola		2.870,00	308.248,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		2.400,00	165.801,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		410,00	31.586,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		60,00	4.533,00
	80110		Gimnazja		72.954,00	1.199.452,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		2.062,00	65.560,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		57.353,00	760.941,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		10.162,00	150.813,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		1.457,00	21.607,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1.920,00	43.153,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	7.770,00		7.770,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6.500,00		6.500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.110,00		1.110,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	160,00		160,00

	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	131.523,00		131.523,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.337,00		2.337,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106.068,00		106.068,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18.539,00		18.539,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.659,00		2.659,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.920,00		1.920,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10.000,00	162.168,00	2.415.710,00
	90002		Gospodarka odpadami		162.168,00	1.722.983,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych Współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy		162.168,00	287.832,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10.000,00		21.500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000,00		21.500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	252,00	252,00	586.145,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		252,00	425.369,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		252,00	130.802,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	252,00		252,00

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	252,00		252,00
			Razem:	167.116,00	305.923,00	-
			Ogółem zmniejszenia:	-	138.807,00	-
			Ogółem:	-	-	17.211.539,00

**Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołectkiego w
 2015 roku**

Lp	Dział	Rozdz	§	Nazwa sołectwa	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Plan	w tym	
							bieżące	majątkowe
1				Dąbie- Lesnańsko		10.065,56		
	600			Transport i łączność		10.065,56		
		60016		Drogi publiczne gminne		10.065,56		
			4300	Zakup usług pozostałych	1. Remont dróg sołectwa	4.065,56	4.065,56	
			4300	Zakup usług pozostałych	2. Budowa wiat przystankowych	6.000,00	6.000,00	
2				Dobieszyńce		9.321,06		
	921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		9.321,06		
		92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		9.321,06		
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1. Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej	9.321,06	9.321,06	
3				Głimno Wielkie		13.480,00		
	921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		13.480,00		
		92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		13.480,00		
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1. Wyposażenie świetlicy	10.480,00	10.480,00	
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2. Imprezy integracyjne społeczności lokalnej	3.000,00	3.000,00	
4				Jaszczółkowo		7.000,00		
	600			Transport i łączność		7.000,00		
		60016		Drogi publiczne gminne		7.000,00		
			4300	Zakup usług pozostałych	1. Remont drogi gminnej	7.000,00	7.000,00	

	921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		11.000,00		
		92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		<u>11.000,00</u>		
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2. Doposażenie terenu wokół świetlicy	8.000,00	8.000,00	
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3. Imprezy integracyjne dla mieszkańców	3.000,00	3.000,00	
5				Jeżewice Gmina		8.725,47		
	600			Transport i łączność		8.725,47		
		60016		Drogi publiczne gminne		<u>8.725,47</u>		
			4300	Zakup usług pozostałych	1. Remont dróg gminnych sołectwa	8.725,47	8.725,47	
6				Łiszkiwice		15.300,00		
	921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		15.300,00		
		92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		<u>15.300,00</u>		
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1. Zakup materiałów na warsztaty szkoleniowe	800,00	800,00	
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2. Odnowa świetlicy wiejskiej i wyposażenie	11.500,00	11.500,00	
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3. Imprezy integracyjne	3.000,00	3.000,00	
7				Łiszkiwice		12.700,00		
	600			Transport i łączność		10.000,00		
		60016		Drogi publiczne gminne		<u>10.000,00</u>		
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1. Poprawa jakości dróg w sołectwie (zakup kruszywa)	10.000,00	10.000,00	
	921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		12.700,00		
		92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		<u>12.700,00</u>		
			6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	2. Mini plac zabaw przy świetlicy wiejskiej w	6.000,00		6.000,00

			jednostek budżetowych	Liszkowie			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3. Doposażenie świetlicy wiejskiej - zakup zestawu komputerowego – 3.000,00 zł - zakup sprzętu nagłaśniającego - 1.700,00 zł	4.700,00	4.700,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4. Integracja społeczności lokalnej sołectwa	2.000,00	2.000,00	
8			Microgomienice		10.958,95		
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		10.958,95		
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		10.958,95		
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1. Ogrodzenie terenu wokół świetlicy	7.000,00		7.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2. Wykonanie wentylacji grawitacyjnej w pomieszczeniach świetlicy	750,00	750,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3. Doposażenie świetlicy	1.500,00	1.500,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4. Imprezy integracyjne	1.708,95	1.708,95	
9			Olszka Wieś		11.793,00		
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		11.793,00		
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		11.793,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1. Imprezy integracyjne	793,00	793,00	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2. Budowa miejsca rekreacji dla mieszkańców	11.000,00		11.000,00
10			Plonkowo		11.600,00		
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa		11.600,00		

			narodowego				
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			<u>11.600,00</u>	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1. Integracja społeczności sołeckiej		3.000,00	3.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2. Wyposażenie świetlicy		3.800,00	3.800,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3. Zagospodarowanie terenu tzw. grzybek		4.000,00	4.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4. Modernizacja oświetlenia świetlicy		800,00	800,00
11			Płockówko			<u>11.316,31</u>	
	600		Transport i łączność			<u>6.000,00</u>	
		60016	Drogi publiczne gminne			<u>6.000,00</u>	
		4300	Zakup usług pozostałych	1. Budowa wiat autobusowych z utwardzeniem terenu		6.000,00	6.000,00
	750		Administracja publiczna			<u>700,00</u>	
		75095	Pozostała działalność			<u>700,00</u>	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5. Tablica ogłoszeniowa		700,00	700,00
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			<u>4.616,31</u>	
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			<u>4.616,31</u>	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2. Doposażenie placu zabaw, w tym: - zakup i montaż huśtawki – 1.000,00 zł - figury kamienne szachowe – 350,00		1.350,00	1.350,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3. Piknik integracyjny		266,31	266,31
		4300	Zakup usług pozostałych	4. Wyjazd integracyjny		3.000,00	3.000,00
12			Rojewice-Zawiszyn			<u>15.486,00</u>	
	926		Kultura fizyczna			<u>15.486,00</u>	
		92601	Obiekty sportowe			<u>15.486,00</u>	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1. Rekultywacja boiska sportowego w Rojewicach, w tym: - ogrodzenie boiska - położenie bieżni		15.486,00	15.486,00

13				Rojewo		20.645,00		
	926			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		7.000,00		
		92601		Pozostała działalność		7.000,00		
			6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1. Siłownia zewnętrzna przy boisku szkolnym	7.000,00		7.000,00
	754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		4.000,00		
		75412		Ochotnicze straże pożarne		4.000,00		
			6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3. Zakup kostki i materiałów do podbudowy przy remizie OSP Rojewo	4.000,00		4.000,00
	921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		9.645,00		
		92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		9.645,00		
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4. Zakup krzeseł na potrzeby sołectwa	6.000,00	6.000,00	
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5. Integracja mieszkańców	3.645,00	3.645,00	
14				Stoborz		18.000,00		
	921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		18.000,00		
		92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		18.000,00		
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1. Dopuszczenie świetlicy	10.900,00	10.900,00	
			4300	Zakup usług pozostałych	2. Wymiana drzwi zewnętrznych, montaż żaluzji okiennych	7.100,00	7.100,00	
15				Topola		11.800,00		
	921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		11.800,00		
		92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		11.800,00		
			6050	Wydatki inwestycyjne	1. Wykonanie ogrodzenia wokół	7.500,00		7.500,00

			jednostek budżetowych	świetlicy wiejskiej			
		4300	Zakup usług pozostałych	2. Remont świetlicy i wymiana wyposażenia	3.800,00	3.800,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	3. Montaż punktów świetlnych na czujniki ruchu	500,00	500,00	
16			Wybranowo		12.650,00		
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		12.650,00		
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		12.650,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1. Wyposażenie świetlicy wiejskiej	1.650,00	1.650,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2. Imprezy integracyjne	2.000,00	2.000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3. Doposażenie otoczenia świetlicy	8.000,00	8.000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4. Wykonanie dokumentacji fotograficznej i zorganizowanie wystawy	500,00	500,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		500,00	500,00	
17			Żelechlin		8.555,00		
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		7.755,00		
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg		7.755,00		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1. Rozbudowa oświetlenia ulicznego w m. Żelechlin	7.755,00		7.755,00
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		800,00		
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		800,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3. Imprezy integracyjne	800,00	800,00	
Razem solectwa 1 - 17					230.396,00	160.655,35	69.741,00

Załącznik nr 4 do
Uchwały Nr VI/.../2015
Rady Gminy Rojewo
z dnia 31 marca 2015 r.

Zadania inwestycyjne na 2015 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowania	Rok budżet. 2015 8+9+10+11	Planowane wydatki z tego źródła finansowania				Jednostka/ organ realizujący program lub koordynator wykonania programu
							dochody własne j.s.t.	pożyczki i kredyty	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymien. w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	600	60016	6057 6059	Przebudowa drogi gminnej nr 150209 C Płonkowo – Dobiesławice gmina Rojewo	2.410.000,00	2.400.000,00	354.423,00	858.612,00 kredyt	-	1.186.965,00	Urząd Gminy
2.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w Jezuckiej Strudze	185.000,00	180.000,00	117.159,00	62.841,00 kredyt	-	-	Urząd Gminy
3.	750	75023	6059	Razem dział 600 Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej	2.595.000,00 31.561,07	2.580.000,00 15.861,00	471.582,00 15.861,00	921.453,00	-	1.186.965,00	Urząd Marszałk., Urząd Gminy, Projekt kluczowy RPO Woj. Kuj-Pom
4.	801	80101	6069	Razem dział 750 Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w Województwie Kujawsko-Pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej	31.561,07 147.166,70	15.861,00 36.800,00	15.861,00 36.800,00	-	-	-	Urząd Marszałk.- SZOIK
				Razem dział 801		36.800,00	36.800,00				

5.	900	90002	6057 6059	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo	1.326.568,00	1.137.832,00	28.175,00	159.657,00 WFOŚiGW pożyczka	100.000,00 dotacja z WFOŚiGW	850.000,00 Fundusz Spójności w ramach POLiS	Urząd Gminy Projekt realizowany wspólnie z Woj. Kuj-Pom
				Razem dział 900	1.326.568,00	1.137.832,00	28.175,00	159.657,00	100.000,00	850.000,00	
				Razem inwestycje kontynuowane	3.770.493,00	552.418,00	1.081.110,00			2.036.965,00	
6.	900	90001	6050	Opracowanie projektu sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola - Seiborze	45.000,00	45.000,00	45.000,00				Urząd Gminy
7.	900	90001	6050	Opracowanie projektu sieci kanalizacyjnej Rojewo – Zelechlin – Liszkowo	40.000,00	40.000,00	40.000,00				Urząd Gminy
8.	900	90001	6300	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Gniewkowie	111.209,00	111.209,00	22.242,00	88.967,00 WFOŚiGW pożyczka			Urząd Gminy
9.	900	90015	6050	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Zelechlin	7.755,00	7.755,00	7.755,00				Urząd Gminy Fundusz sołecki
				Razem dział 900	203.964,00	203.964,00	114.997,00	88.967,00			
10.	921	92109	6060	Mini plac zabaw przy świątyni wiejskiej w Liszkanie	6.000,00	6.000,00	6.000,00				Urząd Gminy Fundusz sołecki
11.	921	92109	6060	Ogrodzenie terenu wokół świątyni w Mierogoniewicach	7.000,00	7.000,00	7.000,00				Urząd Gminy Fundusz sołecki
12.	921	92109	6060	Budowa miejsca rekreacji – Osiek Wielki	11.000,00	11.000,00	11.000,00				Urząd Gminy Fundusz sołecki
13.	921	92109	6050	Zagospodarowanie terenu tzw. grzybek w miejscowości Płonkowo	4.000,00	4.000,00	4.000,00				Urząd Gminy Fundusz sołecki

14.	921	92109	6050	Wykonanie ogrodzenia wokół świetlicy w miejscowości Topola	7.500,00	7.500,00	7.500,00				Urząd Gminy Fundusz sołecki
				Razem dział 921	35.500,00	35.500,00	35.500,00				
15.	754	75412	6060	Zakup kostki i materiałów do podbudowy przy remizie OSP Rojewo	4.000,00	4.000,00	4.000,00				Urząd Gminy Fundusz sołecki
				Razem dział 754	4.000,00	4.000,00	4.000,00				
16.	926	92601	6060	Siłownia zewnętrzna przy boisku szkolnym w Rojewie	7.000,00	7.000,00	7.000,00				Urząd Gminy Fundusz sołecki
17.	926	92601	6050	Rekultywacja boiska sportowego w Rojewicach, w tym: - ogrodzenie boiska, - położenie bieżni.	15.486,00	15.486,00	15.486,00				Urząd Gminy Fundusz sołecki
				Razem dział 926	22.486,00	22.486,00	22.486,00				
				Razem inwestycje rozpoczęte	265.950,00	265.950,00	176.983,00	88.967,00			
				OGÓLEM	4.219.079,07	4.036.443,00	729.401,00	1.170.077,00	100.000,00	2.036.965,00	

Przychody i rozchody budżetu na 2015 rok

Lp.	Klasyfikacja	Treść	Kwota (zł)
		Przychody ogółem	1.717.141,86
1.	§ 952	Kredyty	1.187.918,91
2.	§ 952	Pożyczki	248.624,00
3.	§ 903	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej	-
4.	§ 951	Spląty pożyczek udzielonych	-
5.	§ 944	Prywatyzacja majątku	-
6.	§ 957	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	-
7.	§ 931	Papiery wartościowe (obligacje)	-
8.	§ 950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	280.598,95
		Rozchody ogółem	547.064,86
1.	§ 992	Spląty kredytów	260.960,32
2.	§ 992	Spląty pożyczek	226.104,54
3.	§ 963	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	60.000,00
4.	§ 991	Udzielone pożyczki	-
5.	§ 994	Lokaty	-
6.	§ 982	Wykup papierów wartościowych	-
7.	§ 995	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	-

Deficyt zaplanowany w kwocie 1.170.077,00 zł, sfinansowany zostanie planowanymi:

- 1) pożyczkami z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie **248.624,00 zł**,
- 2) kredytami w kwocie **921.453,00 zł**.

Ad 1) Planowane do zaciągnięcia z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pożyczki w kwocie **248.624,00 zł**, dotyczą następujących zadań:

- „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo” – planowana kwota pożyczki – 159.657,00 zł,
- „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Gniewkowie” – planowana kwota pożyczki – 88.967,00 zł

Ad 2) Planowane do zaciągnięcia kredyty w kwocie **921.453,00 zł** dotyczą następujących zadań:

- „Przebudowa drogi gminnej Nr 150208 C Płonkowo – Dobiesławice Gmina Rojewo” – planowana kwota kredytu 858.612,00 zł;
- „Przebudowa drogi gminnej w Jezuickiej Strudze” – planowana kwota kredytu 62.841,00 zł.

Rozchody zaplanowane w kwocie **547.064,86 zł** dotyczą spłaty zobowiązań wcześniej zaciągniętych, z tego:

- spłaty kredytów – kwota **260.960,32 zł**,
- spłaty pożyczek – kwota **226.104,54 zł**,
- spłaty pożyczek zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie małych projektów realizowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 w roku 2014 – kwota **60.000,00 zł**.

**Wydatki na programy i projekty realizowane w roku 2015
ze środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszy Spójności**

Załącznik nr 6 do
Uchwały Nr VII/.../2015
Rady Gminy Rojewo
z dnia 31 marca 2015 r.

Lp.	Projekt	Klasyfikacja (Dział, Rozdział, Paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość projektu) (5+6)	W tym		Planowane wydatki											
				Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2015 r.					z tego:					Pozostałe (7)	
						Środki z budżetu krajowego					Środki z budżetu UE						
				Wydatki razem (8+12)	Wydatki razem (9+10+11)					Wydatki razem (13+14+15)							
				7	8	9	10	11	12	13	14	15					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
I.	Wydatki majątkowe razem:		3.590.493,00	1.553.528,00	2.036.965,00	3.590.493,00	1.553.528,00	-	-	1.553.528,00	2.036.965,00	-	-	2.036.965,00			
1.	Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej – Projekt kluczowy Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego	750 75023 6059	15.861,00	15.861,00	-	15.861,00	15.861,00	-	-	15.861,00	15.861,00	-	-	-			
2.	Doposażenie klas IV-VI szkół podstawowych w tablice interaktywne	801 80101 6069	36.800,00	36.800,00	-	36.800,00	36.800,00	-	-	36.800,00	36.800,00	-	-	-			

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
3.	Przebudowa drogi gminnej Nr I 50208C Płonkowo – Dobiesławice Gmina Rojewo	600 60016 6057 6059	2.400.000,00	1.213.035,00	1.186.965,00	2.400.000,00	1.213.035,00	-	-	1.213.035,00	1.186.965,00	-	-	1.186.965,00
4.	Rekultywacja składowiska odpadów unychnych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo	900 90002 6057 6059	1.137.832,00	287.832,00	850.000,00	1.137.832,00	287.832,00	-	-	287.832,00	850.000,00	-	-	850.000,00
II.	Wydatki bieżące razem:		92.928,00	14.962,00	77.966,00	92.928,00	14.962,00	-	-	14.962,00	77.966,00	-	-	77.966,00
1.	Doposażenie klas IV-VI szkół podstawowych w tablice interaktywne	801 80101 4309	1.203,00	1.203,00	-	1.203,00	1.203,00	-	-	1.203,00	-	-	-	-
2.	Pewniejsza przyszłość w Gminie Rojewo – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów Publicznego Gimnazjum w Rojewie – realizowane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	758 75862	91.725,00	13.759,00	77.966,00	91.725,00	13.759,00	-	-	13.759,00	77.966,00	-	-	77.966,00
	OGÓLEM (I-II)	-	3.683.421,00	1.568.490,00	2.114.931,00	3.683.421,00	1.568.490,00	-	-	1.568.490,00	2.114.931,00	-	-	2.114.931,00

**Uchwała Nr VI/...../2015
Rady Gminy Rojewo
z dnia 31 marca 2015 r.**

zmieniająca Uchwałę Nr III/9/2014 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2015 – 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późn. zm.)¹, 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 2013 r. poz. 885, 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr III/9/2014 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2026, 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.

Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem formalno-prawnym

Przemysław Juchacz
Mieszko w Juchacz
ADWOKAT

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r., poz. 645 i poz. 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr VI/...../2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 marca 2015 r. zmieniającej Uchwałę Nr III/9/2014 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2015 – 2026

Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr VI/...../2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 marca 2015 r. spowodowane są koniecznością uaktualnienia danych dotyczących roku 2015 i lat następnych, zgodnie z Uchwałą Nr VI/...../2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 marca 2015 r. zmieniającą Uchwałę Nr III/8/2014 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2015 rok.

Pomimo tego, że wynik finansowy – deficyt pozostał bez zmian, tj. 1.170.077,00 zł do budżetu zostały wprowadzone zmiany na podstawie Uchwały Nr VI/...../2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 marca 2015 r. w sprawie zmian w budżecie, które spowodowały zmiany wielkości:

- dochodów ogółem **16.041.462,00 zł** - zmniejszenie o kwotę 138.807,00 zł dotyczy dochodów bieżących,
- wydatków ogółem **17.211.539,00 zł** – zmniejszenie o kwotę 138.807,00 zł dotyczy wydatków bieżących.

W ramach wydatków budżetowych zostały wprowadzone zmiany wielkości wydatków majątkowych – zmniejszenie o kwotę 162.168,00 zł oraz zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 23.361,00 zł.

Ponadto wprowadzone zostały zmiany przychodów i rozchodów, które uległy zmniejszeniu w związku z planowanym umorzeniem pożyczki PB09063/OW-kk z dnia 12.11.2009 r. zaciągniętej na przedsięwzięcie pn.: „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Rojewo”. Planowana kwota umorzenia to 223.887,50 zł, z czego na rok 2015 – przypada kwota 80.599,50 zł, natomiast na rok 2016 - 143.288,00 zł. Powyższa zmiana spowodowała zmniejszenie planowanych rozchodów w 2015 i 2016 r.

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie niniejszej Uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do
uchwały Nr VI/ /2015
Rady Gminy Rojewo
z dnia 31 marca 2015r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:			
		1.1	1.1.1		1.1.2		1.1.3		1.1.4		1.1.5		1.2	1.2.1	1.2.2
			Dochody bieżące*	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe*	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2				
Formuła	(1.1)+(1.2)														
Wykonanie 2012	15 186 739,45	13 597 896,12	1 112 387,00	74 206,19	3 966 458,06	1 806 841,00	5 486 494,00	2 958 350,87	1 588 843,33	85 159,11					
Wykonanie 2013	14 602 488,94	14 160 275,81	1 177 067,00	36 474,41	4 174 735,86	1 815 607,62	5 631 447,00	2 840 551,54	442 213,03	126 802,25					
Plan 3 kw. 2014	16 406 707,15	14 414 003,15	1 420 765,00	130 294,00	4 395 360,81	1 873 172,00	5 264 641,00	3 202 942,34	1 992 704,00	121 963,00					
Wykonanie 2014	15 950 420,38	14 928 529,47	1 436 534,00	144 587,53	4 447 546,53	1 905 956,10	5 264 641,00	3 625 220,41	1 021 890,91	42 418,29					
2015	16 041 462,00	13 754 797,00	1 507 441,00	140 000,00	4 583 019,00	2 173 172,00	5 566 882,00	1 957 455,00	2 286 665,00	74 700,00					
2016	15 328 883,82	15 325 831,82	1 522 515,00	141 400,00	5 807 935,82	3 073 172,00	5 786 340,00	2 067 641,00	3 052,00	3 052,00					
2017	15 666 667,82	15 664 265,82	1 552 965,00	144 228,00	5 956 011,82	3 103 904,00	5 902 067,00	2 108 994,00	2 402,00	2 402,00					
2018	15 987 593,00	15 985 191,00	1 568 495,00	145 670,00	6 178 944,00	3 134 943,00	5 961 088,00	2 130 084,00	2 402,00	2 402,00					
2019	16 137 924,00	16 136 322,00	1 584 180,00	147 127,00	6 232 931,00	3 166 292,00	6 020 699,00	2 151 385,00	1 602,00	1 602,00					
2020	16 298 936,00	16 298 014,00	1 600 022,00	148 598,00	6 295 590,00	3 197 955,00	6 080 906,00	2 172 898,00	922,00	922,00					
2021	16 467 245,00	16 466 323,00	1 616 023,00	150 084,00	6 363 874,00	3 229 934,00	6 141 715,00	2 194 627,00	922,00	922,00					
2022	16 631 265,00	16 631 265,00	1 632 183,00	151 585,00	6 405 596,00	3 262 233,00	6 203 132,00	2 216 573,00	0,00	0,00					
2023	16 797 856,00	16 797 856,00	1 648 505,00	153 101,00	6 492 349,00	3 294 855,00	6 265 163,00	2 238 738,00	0,00	0,00					
2024	16 966 113,00	16 966 113,00	1 664 990,00	154 632,00	6 557 551,00	3 327 804,00	6 327 815,00	2 261 125,00	0,00	0,00					
2025	17 136 052,90	17 136 052,90	1 681 640,00	156 178,00	6 623 405,90	3 361 082,00	6 391 093,00	2 283 736,00	0,00	0,00					
2026	17 307 413,42	17 307 413,42	1 698 456,00	157 740,00	6 689 639,42	2 377 439,00	6 455 004,00	2 306 574,00	0,00	0,00					

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe					
		w tym:															
		Wydatki bieżące ^x	2.1		2.1.1		2.1.2		2.1.3		2.1.3.1		2.1.3.1.1		2.1.3.1.2		
	2	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
Wykonanie 2012	13 767 622,07	11 987 701,37	0,00	0,00	x	147 506,20	147 506,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 779 920,70
Wykonanie 2013	15 375 834,56	12 796 977,87	0,00	0,00	x	95 365,90	95 365,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 578 856,69
Plan 3 kw. 2014	18 462 631,15	14 311 222,15	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 151 409,00
Wykonanie 2014	16 520 312,72	13 852 876,50	0,00	0,00	x	69 797,91	69 797,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 667 436,22
2015	17 211 539,00	13 175 086,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 036 443,00
2016	14 731 452,19	13 481 452,19	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
2017	15 005 469,00	13 505 469,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2018	15 346 596,28	13 842 949,28	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 503 647,00
2019	15 740 449,52	13 980 226,52	0,00	0,00	x	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 223,00
2020	16 007 076,00	14 118 994,00	0,00	0,00	x	113 000,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 888 082,00
2021	16 237 111,00	14 280 834,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 277,00
2022	16 406 465,00	14 407 831,00	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998 634,00
2023	16 573 056,00	14 551 516,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 540,00
2024	16 757 609,00	14 698 713,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058 896,00
2025	17 056 245,32	14 923 017,32	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 133 228,00
2026	17 307 413,42	15 174 185,42	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 133 228,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		
				4.1	4.1.1				4.2		4.2.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła		[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2012	1 419 117,36	834 202,85	0,00	0,00	577 202,85	0,00	257 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	-773 345,72	1 963 348,99	0,00	0,00	1 208 212,92	624 318,92	755 136,07	149 026,80	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	-2 055 924,00	3 236 428,54	0,00	0,00	605 979,17	0,00	2 630 449,37	2 055 924,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	-569 892,34	2 036 961,21	0,00	0,00	605 979,17	0,00	1 430 982,04	856 456,67	0,00	0,00	
2015	-1 170 077,00	1 717 141,86	0,00	0,00	280 598,95	0,00	1 436 542,91	1 170 077,00	0,00	0,00	
2016	597 431,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	661 198,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	640 996,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	397 474,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	291 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	230 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	224 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	224 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	208 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	79 807,58	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	1 045 107,31	1 045 107,31	394 279,07	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	583 894,24	583 894,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	1 180 504,54	1 180 504,54	651 954,30	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 186 470,31	1 186 470,31	651 954,30	0,00	0,00	0,00	
2015	547 064,86	547 064,86	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	597 431,63	597 431,63	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	661 198,82	661 198,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	640 996,72	640 996,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	397 474,48	397 474,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	291 860,00	291 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	230 134,00	230 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	224 800,00	224 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	224 800,00	224 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	208 504,00	208 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	79 807,58	79 807,58	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
l.p.	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [K.1] + [K.2] - ([R.1] - [R.1.2])
Wykonanie 2012	2 826 663,12	0,00	1 610 194,75	2 187 397,60
Wykonanie 2013	2 646 904,95	0,00	1 363 297,94	2 571 510,86
Plan 3 kw. 2014	4 096 849,78	0,00	102 781,00	708 760,17
Wykonanie 2014	2 891 416,68	0,00	1 075 652,97	1 681 632,14
2015	3 557 007,23	0,00	579 701,00	860 299,95
2016	2 959 575,60	0,00	1 844 379,63	1 844 379,63
2017	2 298 376,78	0,00	2 158 796,82	2 158 796,82
2018	1 657 380,06	0,00	2 142 241,72	2 142 241,72
2019	1 259 905,58	0,00	2 156 095,48	2 156 095,48
2020	968 045,58	0,00	2 179 020,00	2 179 020,00
2021	737 911,58	0,00	2 185 489,00	2 185 489,00
2022	513 111,58	0,00	2 223 434,00	2 223 434,00
2023	288 311,58	0,00	2 246 340,00	2 246 340,00
2024	79 807,58	0,00	2 267 400,00	2 267 400,00
2025	0,00	0,00	2 213 035,58	2 213 035,58
2026	0,00	0,00	2 133 228,00	2 133 228,00

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządów terytorialnych i bez uwzględnienia uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań związków samorządów terytorialnych i uwzględnieniem ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związków samorządów terytorialnych przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań związków samorządów terytorialnych i uwzględnieniem ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku bezwzględnie do dochodów budżetu ustalonego dnia danego roku (wskaźnik jednoroczny) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uwzględnienia obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uwzględnienia obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{5.1.1}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (3.1) + (3.2) + (3.3) + (3.4) + (3.5) + (3.6) + (3.7) + (3.8) + (3.9) + (3.10) + (3.11) + (3.12) + (3.13) + (3.14) + (3.15) + (3.16) + (3.17) + (3.18) + (3.19) + (3.20) + (3.21) + (3.22) + (3.23) + (3.24) + (3.25) + (3.26) + (3.27) + (3.28) + (3.29) + (3.30) + (3.31) + (3.32) + (3.33) + (3.34) + (3.35) + (3.36) + (3.37) + (3.38) + (3.39) + (3.40) + (3.41) + (3.42) + (3.43) + (3.44) + (3.45) + (3.46) + (3.47) + (3.48) + (3.49) + (3.50) + (3.51) + (3.52) + (3.53) + (3.54) + (3.55) + (3.56) + (3.57) + (3.58) + (3.59) + (3.60) + (3.61) + (3.62) + (3.63) + (3.64) + (3.65) + (3.66) + (3.67) + (3.68) + (3.69) + (3.70) + (3.71) + (3.72) + (3.73) + (3.74) + (3.75) + (3.76) + (3.77) + (3.78) + (3.79) + (3.80) + (3.81) + (3.82) + (3.83) + (3.84) + (3.85) + (3.86) + (3.87) + (3.88) + (3.89) + (3.90) + (3.91) + (3.92) + (3.93) + (3.94) + (3.95) + (3.96) + (3.97) + (3.98) + (3.99) + (4.00)}{5.1.1}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (3.1) + (3.2) + (3.3) + (3.4) + (3.5) + (3.6) + (3.7) + (3.8) + (3.9) + (3.10) + (3.11) + (3.12) + (3.13) + (3.14) + (3.15) + (3.16) + (3.17) + (3.18) + (3.19) + (3.20) + (3.21) + (3.22) + (3.23) + (3.24) + (3.25) + (3.26) + (3.27) + (3.28) + (3.29) + (3.30) + (3.31) + (3.32) + (3.33) + (3.34) + (3.35) + (3.36) + (3.37) + (3.38) + (3.39) + (3.40) + (3.41) + (3.42) + (3.43) + (3.44) + (3.45) + (3.46) + (3.47) + (3.48) + (3.49) + (3.50) + (3.51) + (3.52) + (3.53) + (3.54) + (3.55) + (3.56) + (3.57) + (3.58) + (3.59) + (3.60) + (3.61) + (3.62) + (3.63) + (3.64) + (3.65) + (3.66) + (3.67) + (3.68) + (3.69) + (3.70) + (3.71) + (3.72) + (3.73) + (3.74) + (3.75) + (3.76) + (3.77) + (3.78) + (3.79) + (3.80) + (3.81) + (3.82) + (3.83) + (3.84) + (3.85) + (3.86) + (3.87) + (3.88) + (3.89) + (3.90) + (3.91) + (3.92) + (3.93) + (3.94) + (3.95) + (3.96) + (3.97) + (3.98) + (3.99) + (4.00)}{5.1.1}$	$\frac{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}$	$\frac{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}$	$\frac{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}$	$\frac{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}$	
Wykonanie 2012	7,85%	5,26%	0,00	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7	9,7.1
Wykonanie 2013	4,64%	4,63%	0,00	4,63%	10,20%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	7,80%	3,83%	0,00	3,83%	1,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	7,88%	3,79%	0,00	3,79%	7,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	4,08%	7,56%	9,46%	TAK	TAK
2016	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	12,05%	5,22%	7,10%	TAK	TAK
2017	5,05%	5,05%	0,00	5,05%	13,79%	5,83%	7,71%	TAK	TAK
2018	4,76%	4,76%	0,00	4,76%	13,41%	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2019	3,18%	3,18%	0,00	3,18%	13,37%	13,08%	13,08%	TAK	TAK
2020	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	13,37%	13,52%	13,52%	TAK	TAK
2021	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	13,38%	13,38%	13,38%	TAK	TAK
2022	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	13,37%	13,34%	13,34%	TAK	TAK
2023	1,78%	1,78%	0,00	1,78%	13,37%	13,34%	13,34%	TAK	TAK
2024	1,58%	1,58%	0,00	1,58%	13,36%	13,34%	13,34%	TAK	TAK
2025	0,76%	0,76%	0,00	0,76%	12,91%	13,37%	13,37%	TAK	TAK
2026	0,20%	0,20%	0,00	0,20%	12,33%	13,21%	13,21%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		10.1	10.1	z tego:							
				11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	
Lp	10	10.1	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła						[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	5 866 596,75	1 549 268,72	2 565 173,00	155 146,00	2 410 027,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	6 226 907,98	1 854 381,00	2 104 201,00	168 938,00	1 935 263,00	1 887 963,00	1 611 587,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	6 529 374,77	1 956 611,00	342 336,81	310 014,81	32 322,00	1 846 096,00	1 980 313,00	325 000,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	6 529 374,77	1 956 611,00	342 336,81	310 014,81	32 322,00	1 628 218,00	659 107,00	325 000,00
2015	0,00	0,00	0,00	6 613 703,00	1 781 235,00	85 000,00	0,00	85 000,00	3 770 493,00	154 741,00	111 209,00
2016	597 431,63	0,00	0,00	6 679 840,00	1 799 047,00	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2017	661 198,82	0,00	0,00	6 746 638,00	1 817 037,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2018	640 996,72	0,00	0,00	6 814 104,00	1 835 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 503 547,00	0,00
2019	397 474,48	0,00	0,00	6 882 245,00	1 853 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 223,00	0,00
2020	291 860,00	0,00	0,00	6 951 067,00	1 872 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 888 082,00	0,00
2021	230 134,00	0,00	0,00	7 020 578,00	1 891 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 277,00	0,00
2022	224 800,00	0,00	0,00	7 090 784,00	1 909 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998 634,00	0,00
2023	224 800,00	0,00	0,00	7 161 692,00	1 929 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 540,00	0,00
2024	208 504,00	0,00	0,00	7 233 309,00	1 948 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058 896,00	0,00
2025	79 807,58	0,00	0,00	7 305 642,00	1 967 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 133 228,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 378 698,42	1 967 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 678 063,39	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																	
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		12.3.1		12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane 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		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z wyłączenia z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane 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		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji programu, projektu lub zadania		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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp																		
Formuła																		
Wykonanie 2012	138 231,51	132 541,47	132 541,47	132 541,47	1 485 804,22	1 482 144,22	1 482 144,22	1 482 144,22	1 482 144,22	1 482 144,22	1 482 144,22	1 482 144,22	126 938,81	107 512,86	107 512,86	107 512,86	107 512,86	107 512,86
Wykonanie 2013	150 122,00	68 133,18	68 133,18	68 133,18	226 492,72	226 492,72	226 492,72	226 492,72	226 492,72	226 492,72	226 492,72	226 492,72	110 979,43	98 115,70	98 115,70	98 115,70	98 115,70	98 115,70
Plan 3 kw. 2014	436 344,91	388 916,93	388 916,93	388 916,93	1 730 741,00	1 630 741,00	1 630 741,00	1 730 741,00	1 630 741,00	1 730 741,00	1 730 741,00	1 730 741,00	432 182,91	391 953,57	391 953,57	391 953,57	391 953,57	391 953,57
Wykonanie 2014	436 344,91	388 916,93	388 916,93	388 916,93	780 741,00	780 741,00	780 741,00	780 741,00	780 741,00	780 741,00	780 741,00	780 741,00	432 182,91	391 953,57	391 953,57	391 953,57	391 953,57	391 953,57
2015	91 725,00	77 966,00	77 966,00	77 966,00	2 136 965,00	2 036 965,00	2 036 965,00	2 136 965,00	2 036 965,00	2 136 965,00	2 036 965,00	2 136 965,00	92 928,00	77 966,00	77 966,00	77 966,00	77 966,00	77 966,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

-48-

Wyszczególnienie	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6	12.6.1	12.7	w tym:		
												Wydadki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydadki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydadki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.5	12.6.1	12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.5	12.6.1	12.7			
Formuła														
Wykonanie 2012	1 431 398,19	737 072,99	737 072,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 953 263,00	1 110 210,00	1 110 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	1 273 557,00	980 345,50	980 345,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	219 612,79	127 744,00	127 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	3 590 493,00	2 036 965,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
			12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	w tym:	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 045 107,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	583 894,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 180 504,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 180 504,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	547 064,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 887,50
2016	517 624,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	501 582,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	481 380,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	237 858,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	132 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	70 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	65 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	65 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	48 887,58	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo
na lata 2015 - 2026

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. 2012, 2013, 2014 w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne rodzaje wydatków;
- dane dotyczące spłat zobowiązań zaciągniętych przed 01.01.2015 r. zgodnie z harmonogramami 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.

Dane wyznaczone w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczące 2015 r. są zgodne z projektem uchwały. Spłaty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi od 2014 r. artykułem 243 ustawy o finansach publicznych.

Dochody ogółem zaplanowane na 2015 r. wynoszą **16.041.462,00 zł**, z tego:

- dochody bieżące - 13.754.797,00 zł
- dochody majątkowe - 2.286.665,00 zł

1) **Dochody majątkowe** zaplanowane w kwocie **2.286.665,00 zł**, które pochodzą będą z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013

Zaplanowane w tym rozdziale dochody w kwocie **75.000,00 zł** dotyczą zwrotu środków z EFROW Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 za zadania majątkowe realizowane w roku 2013, a są to:

1. „Budowa boiska sportowego w Wybranowie” – kwota 25.000,00 zł;
2. „Budowa infrastruktury rekreacyjnej w Płonkówku” – kwota 25.000,00 zł;
3. „Budowa placu rekreacji i zabaw w Jezuickiej Strudze” – kwota 25.000,00 zł.

Projekty te realizowane były w II półroczu 2014 r., a rozliczane są w m-cu grudniu 2014 r. Wobec powyższego zwrot może nastąpić w pierwszym kwartale 2015 r.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

W tym rozdziale zostały zaplanowane dochody w kwocie **1.186.965,00 zł**. Są to środki planowane do pozyskania na realizację zadania majątkowego pn. „Przebudowa drogi gminnej 150208 C Płonkowo – Dobiesławice, gmina Rojewo”, które planowane jest do realizacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **74.700,00 zł** pochodzą będą z planowanej na rok 2015 sprzedaży nieruchomości z zasobu mienia komunalnego Gminy Rojewo, a są to działki:

- działka nr 37/8 o pow. 0,1650 ha w Mierogoniewicach – planowana kwota – 30.000,00 zł;
- działka nr 9/39 o pow. 0,1339 ha w Ściborzu – planowana kwota – 29.000,00 zł;

- 4 działki nr 338/1, 338/2, 338/3 i 338/4 w Jarkach – planowana kwota – 15.700,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

W rozdziale tym zostały zaplanowane dochody w kwocie **950.000,00 zł**, które dotyczą realizacji zadania pn. „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko – pomorskim na cele przyrodnicze – wysypisko Rojewo”. Zadanie to jest planowane do realizacji wspólnie z Województwem Kujawsko – Pomorskim, w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, Priorytet II – Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi, Działanie 2.1 Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych.

Na realizację tego zadania w dniu 24 marca 2014 r. została podpisana umowa partnerska nr UM ŚG 052.1.022.2014, zgodnie z którą źródłami finansowania tego zadania są:

- dofinansowanie ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – **850.000,00 zł**,
- dofinansowanie z dotacji planowanej do pozyskania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – kwota **100.000,00 zł**,

Zadanie to było planowane do realizacji w roku 2014. Ze względu na trwające ustalenia i procedury odnośnie zamówień publicznych realizacja przewidziana jest w 2015 roku.

2) Dochody bieżące zaplanowane w kwocie 13.754.797,00 zł, pochodzić będą z:

- dochodów własnych – planowana kwota *6.230.460,00 zł*, w tym: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1.507.441,00 zł, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 140.000,00 zł, podatki i opłaty – 4.583.019,00 zł, w tym podatek od nieruchomości – 2.173.172,00 zł,
- subwencji ogólnej – kwota *5.566.882,00 zł*,
- dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – kwota *1.957.455,00 zł*.

Dochody bieżące w porównaniu do roku 2014 są niższe o 7,87 %, co zostało spowodowane niższymi dochodami z tytułu podatku rolnego oraz z tytułu dotacji na zadania zlecone i własne – brak dotacji na stypendia, akcyzę oraz Program Operacyjny Kapitał Ludzki realizowany przez GOPS, którego realizacja została zakończona w 2014 roku.

Wydatki budżetowe na rok 2015 zostały zaplanowane w kwocie **17.211.539,00 zł**, z tego:

- wydatki majątkowe - 4.036.443,00 zł,
- wydatki bieżące - 13.175.096,00 zł.

Wydatki majątkowe ujęto zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do Uchwały Nr VI/ /2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 marca 2015 r. zmieniającej Uchwałę Nr III/8/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2015 r.

Wydatki bieżące zostały ujęte na podstawie kalkulacji dołączonych do projektu budżetu na 2015 r. W stosunku do roku 2014 są one niższe o 4,90 % co zostało spowodowane niższymi wydatkami na zadania zlecone i własne. Ponadto, został zakończony wieloletni program realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Budżet został zaplanowany deficytem w kwocie **1.170.077,00 zł**, który zostanie w całości pokryty przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

Przychody budżetu na 2015 r. zostały zaplanowane w kwocie **1.717.141,86 zł**, które pochodzą będą z następujących źródeł:

- planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w kwocie 1.436.542,91 zł,
- wolnych środków, jakie pozostały z 2014 roku w kwocie 280.598,95 zł.

Przychody przeznaczone będą na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 1.170.077,00 zł, który w całości będzie pokryty z kredytów i pożyczek, natomiast wolne środki w kwocie 280.598,95 zł i pozostała kwota kredytów i pożyczek w wysokości 266.465,91 zł przeznaczona będzie na spłatę zobowiązań (rozchodów).

Rozchody budżetu na 2015 r. zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Rojewo Nr VI/ /2015 zostały zaplanowane w kwocie **547.064,86 zł**, a dotyczą zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich na następujące zadania:

1. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo I” – kwota do spłaty w 2015 r. – 62.688,50 zł
2. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II” – kwota do spłaty w 2015 r. – 42.832,00 zł
3. „Budowa 55 przyzagrodowych oczyszczalni ścieków” – kwota do spłaty w 2015 r. – 23.428,00 zł

4. „Modernizacja stacji uzdatniania wody” – kwota do spłaty w 2015 r. – 12.816,00 zł
5. „Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach Gminy Rojewo” – kwota do spłaty w 2015 r. – 24.304,00 zł
6. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi” – kwota do spłaty w 2015 r.–16.011,04 zł
7. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo” – kwota do spłaty w 2015 r. – 32.597,00 zł
8. „Zakup średniego samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno – ekologicznego dla OSP Rojewo” – kwota do spłaty w 2015 r. – 11.428,00 zł

Razem spłata pożyczek z WFOŚiGW – **226.104,54 zł**

9. „Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie” – kwota do spłaty w 2015 r. – 197.802,24 zł
10. „Przebudowa drogi gminnej Nr 150 210 C w miejscowości Ściborze gmina Rojewo” – kwota do spłaty w 2015 r. – 63.158,08 zł

Razem spłata kredytów – **260.960,42 zł**

11. Spłaty pożyczek zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie, które dotyczą następujących projektów realizowanych w ramach PROW 2007 – 2013 w roku 2014:

- „Budowa boiska sportowego w Wybranowie” – kwota do spłaty 20.000,00 zł,
- „Budowa infrastruktury rekreacyjnej w Płonkówku” – kwota do spłaty 20.000,00 zł,
- „Budowa placu rekreacji i zabaw w Jezuickiej Strudze” – kwota do spłaty 20.000,00 zł.

Pożyczki te zostaną spłacone w całości po otrzymaniu zwrotu środków z PROW.

Ogółem spłaty zobowiązań - 547.064,86 zł

Kwota długu planowana na dzień 31.12.2015 r. wynosić będzie 3.557.007,23 zł co w stosunku do planowanych dochodów wynosić będzie 22,17 %.

Kwota długu została obliczona na podstawie następujących danych:

- faktyczna kwota długu wyliczona na dzień 31.12.2014 r. wynosić będzie 2.891.416,68 zł;
- na kwotę długu składają się następujące zobowiązania:
 - planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek w 2015 r. – 1.436.542,91 zł
 - planowane spłaty zobowiązań w 2015 r. – kwota 547.064,86 zł
 - umorzenie pożyczki – kwota 223.887,50 zł
 - planowana kwota długu na 31.12.2015 r. – 3.557.007,23 zł

Splaty powyższego długu zostały rozłożone na 10 lat, tj. do 2025 r. włącznie.

Dłuższy okres spłaty planowanych do zaciągnięcia w 2015 r. zobowiązań pozwoli na spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik spłaty zobowiązań jest obliczany dla każdej gminy indywidualnie na podstawie danych z trzech poprzednich lat.

Do wyliczenia wskaźnika na rok 2015, uwzględnia się realizację budżetu za lata 2012, 2013 i 2014.

Należy być ostrożnym w realizacji budżetu zwłaszcza w zakresie **wydatków bieżących** oraz w zaciąganiu zobowiązań planowanych na 2015 r., gdyż mogą wystąpić problemy z uchwaleniem budżetu na lata następne.

Planowanie zbyt wysokich wydatków bieżących znacznie ograniczy a nawet uniemożliwi planowanie i realizację wydatków majątkowych.

Nawiązując do wydatków majątkowych zaplanowanych na 2015 r. należy zauważyć, że zadania te będą możliwe do realizacji po zaciągnięciu zobowiązań w kwocie 1.170.077,00 zł oraz pozyskaniu środków z dotacji na dofinansowanie w kwocie 2.136.965,00 zł.

LATA 2016 – 2025

Dochody budżetowe ogółem zaplanowane w kwocie 15.328.883,00 zł dotyczą:

- dochodów majątkowych zaplanowanych w kwocie 3.052,00 zł, które pochodzą będą z należności długoterminowych dotyczących ratalnego wykupu mieszkań komunalnych,
- dochodów bieżących zaplanowanych w kwocie 15.325.831,82 zł, które w stosunku do roku 2015 wzrosły o kwotę 1.227.427,32 zł, tj. o 8,70 %.

Zwiększenie to dotyczy dochodów własnych – w pozycji podatki i opłaty, a zostało ujęte w związku z przewidywanym wpływem dochodów z tytułu rozbudowy zakładu znajdującego się na terenie gminy, dochodów z eksploatacji kopalni kruszywa oraz z tytułu podatku od nieruchomości od 9 elektrowni wiatrowych. Planuje się także wzrost dochodów własnych dotyczących podatków i opłat średnio o 1%.

Wydatki budżetowe ogółem na rok 2016 zostały zaplanowane w kwocie 14.671.270,15 zł, z czego:

- wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 1.250.000,00 zł dotyczą zabezpieczenia środków własnych na przedsięwzięcie planowane do realizacji w roku 2016 pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liszkowo” – szacunkowa wartość przedsięwzięcia to kwota 2.500.000,00 zł. Jest ono planowane do realizacji z udziałem środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.
- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 13.421.270,15 zł, w porównaniu do wydatków w roku 2014, podobnie jak wydatki w roku 2015 są niedoszacowane o wielkość dotacji z budżetu państwa, które zostaną wprowadzone do budżetu w trakcie roku budżetowego zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Rok 2017

Dochody budżetowe ogółem zostały zaplanowane w kwocie 15.666.667,82 zł, z czego:

- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 2.402,00 zł, które pochodzą będą z należności długoterminowych dotyczących ratalnej sprzedaży mieszkań komunalnych,
- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 15.664.265,82 zł, w stosunku do roku 2016 wzrosły średnio o 2,20 %.

Wydatki budżetowe ogółem zostały zaplanowane w kwocie 14.967.700,00 zł, z tego:

- wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 1.500.000,00 zł dotyczą środków własnych koniecznych do realizacji przedsięwzięcia ujętego w Załączniku Nr 2 do WPF pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola – Ściborze”. Szacunkowy koszt przedsięwzięcia to

3.000.000,00 zł. Zadanie to planowane jest do realizacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 13.467.700,00 zł w stosunku do roku 2016 wzrosły o 0,35 % i podobnie jak wydatki w roku 2016 są niedoszacowane o kwoty dotacji celowych, które będą wprowadzane do budżetu w trakcie roku budżetowego.

Budżet na rok 2018 został zaplanowany po stronie dochodów budżetowych przy średnim wzroście o 2,04 %, natomiast po stronie wydatków budżetowych wzrost o 2,0 %. Natomiast budżety na lata 2019 – 2026 zostały zaplanowane przy uwzględnieniu wzrostu po stronie dochodów i wydatków średnio o 1 %.

Budżety na lata 2016 – 2026 zostały zaplanowane bez konieczności zaciągania zobowiązań, pod warunkiem, że zostaną pozyskane planowane dochody oraz realizacja wydatków bieżących będzie się odbywała zgodnie z planem, bez konieczności ich zwiększania.

W ramach planowanych wydatków zostały określone kwoty wydatków majątkowych stanowiące wkład własny konieczny do pozyskania środków zewnętrznych.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w latach 2012 – 2014 pochodzą z kredytów i pożyczek preferencyjnych w WFOŚiGW i BGK, w tym na wyprzedzające finansowanie oraz z wolnych środków z lat ubiegłych, które w roku 2012 wynosiły 577.202,85 zł, w 2013 r. 1.208.212,92 zł, w roku 2014 – 605.979,17 zł. Zgodnie z procedurami w 2015 r. tych środków się nie planuje.

Zostaną one wprowadzone do budżetu po sporządzeniu bilansu budżetu.

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek zostały zaplanowane tylko w roku 2015.

Pozostałe budżety zostały zaplanowane bez konieczności zaciągania zobowiązań.

Dług na koniec 2014 r. określony został na podstawie wykonania na dzień sporządzania WPF. Jest on niższy od planowanego o kwotę 1.205.433,10 zł – wynika to z faktu, że wartość zadań majątkowych po przetargach była niższa, nie zachodziła także konieczność zaciągania kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dług ten na dzień 31.XII.2014 r. wynosił 2.891.416,68 zł, co w stosunku do planowanych dochodów na rok 2014 wynosi 18,13 %.

Planowany dług na 31.XII.2015 r. będzie wynosił 3.557.007,23 zł, co w stosunku do planowanych na rok 2015 dochodów stanowi 22,17 %.

Dług na dzień 31.XII.2015 r. został wyliczony w następujący sposób:

- stan długu na dzień 31.XII.2014 r. – 2.891.416,68 zł

- planowane przychody w 2015 r.
z tytułu kredytów i pożyczek (+) – 1.436.542,91 zł
- planowane spłaty w 2015 r.
kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych (-) – 547.064,86 zł
w tym: na wyprzedzające finansowanie – 60.000,00 zł
- umorzenie pożyczki – kwota (-) 223.887,50 zł
- planowany stan długu na dzień 31.XII.2015 – 3.557.007,23 zł.

Spłaty powyższego długu zostały rozłożone na lata 2016 – 2026.

W każdym roku zostały zachowane wskaźniki spłaty zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz po uwzględnieniu art. 244.

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

Nowy wskaźnik oznacza, że możliwości gminy odnośnie spłat zadłużenia są uzależnione od kondycji budżetu. Kondycja ta jest mierzona stosunkiem tzw. nadwyżki operacyjnej (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi) do dochodów ogółem biorąc pod uwagę trzy poprzednie lata. Wskaźnik ten określa bezpieczną maksymalną granicę obsługi zadłużenia.

Nowy wskaźnik zastępuje dotychczasowe limity, które obowiązywały do końca 2013 r. (łączna kwota długu 60 % dochodów i 15 % dochodów do spłaty zobowiązań).

Prognoza wskaźnika spłaty zadłużenia wyliczonego według nowej konstrukcji dyscyplinuje zaciąganie nowych zobowiązań finansowych. Relacje tego wskaźnika są zachowane dla całego prognozowanego okresu w budżecie gminy.

UCHWAŁA Nr VI/...../2015

Rady Gminy Rojewo

z dnia 31 marca 2015 r.

w sprawie niewyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie Gminy Rojewo na rok budżetowy 2016

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późn. zm.) oraz art. 2 ust. 1 i ust. 4 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim (Dz. U. z 2014 r., poz. 301) uchwała się, co następuje:

§ 1. Nie wyraża się zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie Gminy Rojewo na rok budżetowy 2016.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr VI/...../2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 marca 2015 r. w sprawie niewyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie Gminy Rojewo na rok budżetowy 2016

O wyodrębnieniu w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki rozstrzyga Rada Gminy zgodnie z art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim (Dz. U. z 2014 r. poz. 301), do dnia 31 marca roku poprzedzającego rok budżetowy, w drodze uchwały, w której wyraża zgodę albo nie wyraża zgody na wyodrębnienie funduszu.

Uchwała o niewyrażeniu zgody na wyodrębnienie funduszu ma zastosowanie wyłącznie do roku budżetowego następującego po roku, w którym została podjęta.

Biorąc pod uwagę, iż w miarę potrzeb i posiadanych środków w budżecie Gminy Rojewo, realizowane są potrzeby sołectw podjęcie uchwały o niewyrażeniu zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie Gminy Rojewo na rok 2016 należy uznać za zasadne.

Uchwała Nr
Rady Gminy Rojewo
z dniaF.

w sprawie wyrażenia zgody na oddanie w najem lokalu użytkowego położonego w miejscowości Rojewo.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.¹) oraz art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (tekst jedn. Dz. U. z 2014 r., poz. 518 z późn. zm.²) uchwała się, co następuje:

§ 1. Wyrazić zgodę na oddanie w najem na okres 2 lat, dotychczasowemu najemcy, lokalu użytkowego o powierzchni 23,4 m², położonego w miejscowości Rojewo, będącego własnością Gminy Rojewo, znajdującego się na działce oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków nr 146/1, dla której Sąd Rejonowy w Inowrocławiu prowadzi księgę wieczystą KW BY11/00053126/9.

§ 2. Wykonanie uchwały powierzyć Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem formalno-prawnym

Przemysław Juchacz
Przemysław Juchacz
ADWOKAT

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r., poz. 645 i poz. 1318 oraz z 2014 r., poz. 379 i poz. 1072.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2014 r., poz. 659, poz. 805, poz. 906, poz. 822 i poz. 1200.

**U z a s a d n i e
do Uchwały Nr.....
Rady Gminy Rojewo
z dnia**

w sprawie wyrażenia zgody na oddanie w najem lokalu użytkowego położonego w miejscowości Rojewo.

Dotychczasowy najemca lokalu użytkowego wystąpił do Wójta Gminy Rojewo z wnioskiem o zawarcie kolejnej umowy najmu lokalu użytkowego położonego w miejscowości Rojewo.

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) do wyłącznej właściwości rady gminy należy podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych gminy, przekraczających zakres zwykłego zarządu, dotyczących zasad nabywania, zbywania i obciążenia nieruchomości oraz ich wydzierżawiania lub wynajmowania na czas oznaczony dłuższy niż 3 lata lub na czas nieoznaczony, o ile ustawy szczególne nie stanowią inaczej. Uchwała rady gminy jest wymagana również w przypadku, gdy po umowie zawartej na czas oznaczony do 3 lat strony zawierają kolejne umowy, których przedmiotem jest ta sama nieruchomość.

Na podstawie art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2014 r., poz. 518 z późn. zm.) z zastrzeżeniem wyjątków wynikających z ustaw, nieruchomości mogą być przedmiotem obrotu. W szczególności nieruchomości mogą być przedmiotem sprzedaży, zamiany i zrzeczenia się, oddania w użytkowanie wieczyste, w najem lub dzierżawę, użyczenia, oddania w trwały zarząd, a także mogą być obciążane ograniczonymi prawami rzeczowymi, wnoszone jako wkłady niepieniężne (aporty) do spółek, przekazywane jako wyposażenie tworzonych przedsiębiorstw państwowych oraz jako majątek tworzonych fundacji.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.