

**Uchwała Nr XIII/76/2015**

**Rady Gminy Rojewo**

**z dnia 30 grudnia 2015 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2016-2026.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.<sup>1</sup>) 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. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rojewo na lata 2016-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy Rojewo do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, w granicach limitów kwot określonych na zobowiązania, określonych w załączniku Nr 2.

2. Upoważnić Wójta Gminy Rojewo do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Z dniem 31 grudnia 2015 r. traci moc Uchwała 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY  
*Joanna Mąka*

<sup>1</sup> Zmiany tekstu wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877 oraz z 2015 r. poz. 238, poz. 523, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1854 i poz. 2150.

## Uzasadnienie

do Uchwały Nr XIII/76/2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2016-2026

Podstawę prawną podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.), która nakłada na samorzady terytorialne obowiązek jej sporządzenia i uchwalenia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rojewo zawiera wszystkie wymogi wynikające z ww. ustawy, obejmuje okres od 2016 r. do 2026 r. – zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały. Podyktowane jest to faktem, ponieważ na tyle lat zostały zaciągnięte zobowiązania finansowe z tytułu spłat inwestycji.

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



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY  
*Joanna Mąka*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do  
uchwały Nr XIII/76/2015  
Rady Gminy Rojewo  
& Oliva z dnia 30 grudnia 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	w tym:		
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.1.3.2	1.1.1.3.3	1.1.1.3.4	1.1.1.3.5	1.1.1.3.6	1.1.1.3.7	1.1.1.3.8		1.1.1.3.9	1.1.1.3.10	1.2.1
Lp	1																	
Formuła	[1.1]+[1.2]																	
Wykonanie 2013	14 602 488,84	14 160 275,81	1 177 067,00	36 474,41	4 174 735,86	1 815 607,62	5 831 447,00	2 940 551,54	442 213,03	126 802,25								
Wykonanie 2014	15 950 420,38	14 928 529,47	1 436 534,00	144 587,53	4 447 546,53	1 905 955,10	5 264 641,00	3 625 220,41	1 021 890,91	42 418,29								
Plan 3 kw. 2015	15 885 808,12	14 637 358,12	1 507 441,00	140 000,00	4 583 019,00	2 173 172,00	5 566 882,00	2 840 016,12	1 248 450,00	74 700,00								
Wykonanie 2015	16 093 718,01	15 101 185,01	1 507 441,00	212 960,00	4 659 397,98	2 153 172,00	5 566 882,00	3 154 504,03	992 533,00	99 700,00								
2016	14 897 326,00	14 046 109,00	1 575 739,00	200 000,00	4 570 065,00	2 173 172,00	5 710 090,00	1 888 189,00	851 217,00	70 000,00								
2017	15 429 790,00	15 314 790,00	1 607 254,00	204 000,00	4 724 228,00	2 194 904,00	5 824 292,00	2 840 016,00	115 000,00	110 000,00								
2018	15 567 937,00	15 467 937,00	1 623 327,00	206 040,00	4 887 620,00	2 216 853,00	5 882 534,00	2 868 416,00	100 000,00	95 000,00								
2019	15 622 616,00	15 622 616,00	1 639 559,00	208 100,00	4 936 498,00	2 239 021,00	6 000 773,00	2 897 100,00	0,00	0,00								
2020	15 781 843,00	15 781 843,00	1 658 955,00	210 181,00	4 985 863,00	2 261 411,00	6 060 781,00	2 926 071,00	0,00	0,00								
2021	15 939 663,00	15 939 663,00	1 675 545,00	212 283,00	5 035 722,00	2 284 025,00	6 060 781,00	2 955 332,00	0,00	0,00								
2022	16 099 059,00	16 099 059,00	1 692 300,00	214 406,00	5 086 079,00	2 306 865,00	6 121 389,00	2 984 885,00	0,00	0,00								
2023	16 260 050,00	16 260 050,00	1 709 223,00	216 550,00	5 136 940,00	2 329 933,00	6 182 603,00	3 014 734,00	0,00	0,00								
2024	16 422 651,00	16 422 651,00	1 726 316,00	218 716,00	5 188 309,00	2 353 232,00	6 244 429,00	3 044 881,00	0,00	0,00								
2025	16 586 877,00	16 586 877,00	1 743 579,00	220 903,00	5 240 192,00	2 376 764,00	6 306 873,00	3 075 330,00	0,00	0,00								
2026	16 752 745,00	16 752 745,00	1 761 015,00	223 112,00	5 292 593,00	2 400 532,00	6 369 942,00	3 106 083,00	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 <sup>x</sup>	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2013	15 375 834,56	12 796 977,87	0,00	0,00	X	95 365,90	93 341,48	1 862,55	0,00		2 578 856,69	
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		2 667 436,22	
Plan 3 kw. 2015	17 055 885,12	14 168 477,13	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00		2 887 407,99	
Wykonanie 2015	16 520 639,01	14 604 968,02	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00		1 915 670,99	
2016	15 444 339,00	13 733 339,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00		1 711 000,00	
2017	14 871 327,18	13 864 906,18	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00		1 006 421,00	
2018	14 866 364,38	13 842 366,38	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00		1 023 998,00	
2019	15 171 231,84	13 987 906,84	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00		1 183 325,00	
2020	15 436 073,00	14 128 169,00	0,00	0,00	X	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00		1 307 904,00	
2021	15 655 619,00	14 269 834,00	0,00	0,00	X	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00		1 385 765,00	
2022	15 820 349,00	14 412 916,00	0,00	0,00	X	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00		1 407 433,00	
2023	15 981 019,29	14 557 429,29	0,00	0,00	X	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00		1 423 590,00	
2024	16 217 117,00	14 703 387,00	0,00	0,00	X	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00		1 513 730,00	
2025	16 430 230,71	14 851 235,71	0,00	0,00	X	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00		1 578 995,00	
2026	16 653 015,37	15 056 314,37	0,00	0,00	X	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00		1 596 701,00	

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:					w tym:	
				4.1	w tym:		4.3	4.4		w tym:
					4.2	na pokrycie deficytu x budżetu				
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]								
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
Wykonanie 2014	-569 892,34	2 036 961,21	0,00	0,00	605 979,17	0,00	1 430 982,04	569 892,34	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2015	-426 921,00	973 985,86	0,00	0,00	280 598,95	0,00	693 386,91	426 921,00	0,00	0,00
2016	-547 013,00	1 093 077,72	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 077,72	547 013,00	0,00	0,00
2017	558 462,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	701 552,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	451 384,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	345 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	284 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	278 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	279 030,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	205 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	156 646,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	99 729,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
LP	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	583 894,24	583 894,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 186 470,31	1 186 470,31	651 954,30	651 954,30	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	547 064,86	547 064,86	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	547 064,86	547 064,86	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	546 064,72	546 064,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	558 462,82	558 462,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	701 552,62	701 552,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	451 384,16	451 384,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	345 770,00	345 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	284 044,00	284 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	278 710,00	278 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	279 030,71	279 030,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	205 534,00	205 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	156 646,29	156 646,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	99 729,63	99 729,63	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
Wykonanie 2013	2 464 904,95	0,00	1 363 297,94	2 571 510,86
Wykonanie 2014	2 891 416,68	0,00	1 075 682,97	1 681 632,14
Plan 3 kw. 2015	3 780 894,73	0,00	468 880,99	749 479,94
Wykonanie 2015	2 813 851,23	0,00	496 216,99	776 815,94
2016	3 360 864,23	0,00	312 770,00	312 770,00
2017	2 802 401,41	0,00	1 449 883,82	1 449 883,82
2018	2 100 848,79	0,00	1 625 550,62	1 625 550,62
2019	1 649 484,63	0,00	1 634 709,16	1 634 709,16
2020	1 303 694,63	0,00	1 653 674,00	1 653 674,00
2021	1 019 650,63	0,00	1 669 829,00	1 669 829,00
2022	740 940,63	0,00	1 686 143,00	1 686 143,00
2023	461 909,92	0,00	1 702 620,71	1 702 620,71
2024	256 375,92	0,00	1 719 264,00	1 719 264,00
2025	99 729,63	0,00	1 735 641,29	1 735 641,29
2026	0,00	0,00	1 696 430,63	1 696 430,63

- 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.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny).	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy
LP	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1) + (6.2) + (6.3) + (6.4) + (6.5) + (6.6) + (6.7) + (6.8) + (6.9) + (6.10) + (6.11) + (6.12) + (6.13) + (6.14) + (6.15) + (6.16) + (6.17) + (6.18) + (6.19) + (6.20) + (6.21) + (6.22) + (6.23) + (6.24) + (6.25) + (6.26) + (6.27) + (6.28) + (6.29) + (6.30) + (6.31) + (6.32) + (6.33) + (6.34) + (6.35) + (6.36) + (6.37) + (6.38) + (6.39) + (6.40) + (6.41) + (6.42) + (6.43) + (6.44) + (6.45) + (6.46) + (6.47) + (6.48) + (6.49) + (6.50) + (6.51) + (6.52) + (6.53) + (6.54) + (6.55) + (6.56) + (6.57) + (6.58) + (6.59) + (6.60) + (6.61) + (6.62) + (6.63) + (6.64) + (6.65) + (6.66) + (6.67) + (6.68) + (6.69) + (6.70) + (6.71) + (6.72) + (6.73) + (6.74) + (6.75) + (6.76) + (6.77) + (6.78) + (6.79) + (6.80) + (6.81) + (6.82) + (6.83) + (6.84) + (6.85) + (6.86) + (6.87) + (6.88) + (6.89) + (6.90) + (6.91) + (6.92) + (6.93) + (6.94) + (6.95) + (6.96) + (6.97) + (6.98) + (6.99) + (6.100)}{(1)}$		$\frac{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}{(1)}$	$\frac{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}{(1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2013	4,64%	4,63%	0,00	4,63%	10,20%	0,00%	0,00%	9,7	9,7.1	
Wykonanie 2014	7,88%	3,79%	0,00	3,79%	7,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	4,07%	3,70%	0,00	3,70%	3,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	4,02%	3,65%	0,00	3,65%	3,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	4,34%	4,34%	0,00	4,34%	2,57%	6,88%	6,97%	TAK	TAK	
2017	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	10,11%	4,33%	4,43%	TAK	TAK	
2018	5,05%	5,05%	0,00	5,05%	11,05%	5,37%	5,46%	TAK	TAK	
2019	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	10,46%	7,91%	7,91%	TAK	TAK	
2020	2,63%	2,63%	0,00	2,63%	10,48%	10,54%	10,54%	TAK	TAK	
2021	2,19%	2,19%	0,00	2,19%	10,48%	10,66%	10,66%	TAK	TAK	
2022	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	10,47%	10,47%	10,47%	TAK	TAK	
2023	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	10,47%	10,48%	10,48%	TAK	TAK	
2024	1,43%	1,43%	0,00	1,43%	10,47%	10,47%	10,47%	TAK	TAK	
2025	1,06%	1,06%	0,00	1,06%	10,46%	10,47%	10,47%	TAK	TAK	
2026	0,65%	0,65%	0,00	0,65%	10,13%	10,47%	10,47%	TAK	TAK	

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji									
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane		Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>								
				11.1	11.2			11.3	11.3.1				11.3.2	11.4	11.5					
Lp	10																			
Formuła																				
Wykonanie 2013	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									
Wykonanie 2014	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									
Plan 3 kw. 2015	0,00			6 726 188,48	1 804 251,00	91 020,00	0,00	91 020,00	2 496 678,99		294 775,00									
Wykonanie 2015	0,00			6 967 800,65	1 818 351,00	91 020,00	0,00	91 020,00	1 571 186,99		233 275,00									
2016	0,00			7 167 498,00	1 804 610,00	900 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00		762 000,00									
2017	558 462,82	558 462,82		7 234 123,00	1 822 656,00	926 925,00	110 400,00	816 525,00	0,00		0,00									
2018	701 552,62	701 552,62		7 306 464,00	1 840 883,00	617 325,00	110 400,00	506 925,00	0,00		0,00									
2019	451 384,16	451 384,16		7 379 529,00	1 859 292,00	0,00	110 400,00	0,00	0,00		0,00									
2020	345 770,00	345 770,00		7 453 324,00	1 877 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00									
2021	284 044,00	284 044,00		7 527 857,00	1 896 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00									
2022	278 710,00	278 710,00		7 603 136,00	1 915 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00									
2023	279 030,71	279 030,71		7 679 167,00	1 934 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00									
2024	205 534,00	205 534,00		7 755 959,00	1 954 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00									
2025	156 646,29	156 646,29		7 833 518,00	1 973 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00									
2026	99 729,63	99 729,63		7 911 853,00	1 993 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00									

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).  
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.  
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	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 wyłącznie z zawartych umów na realizację 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:		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
								12.1	12.1.1	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2013	150 122,00	68 133,18	68 133,18	226 492,72	226 492,72	226 492,72	110 979,43	98 115,70	98 115,70	
Wykonanie 2014	436 344,91	388 916,93	388 916,93	780 741,00	780 741,00	780 741,00	432 182,91	391 953,57	391 953,57	
Plan 3 kw. 2015	97 347,98	82 745,79	82 745,79	1 025 000,00	1 025 000,00	850 000,00	131 524,99	110 773,30	110 773,30	
Wykonanie 2015	119 729,98	105 127,79	105 127,79	734 034,00	664 662,00	664 662,00	132 574,99	110 773,90	110 773,90	
2016	0,00	0,00	0,00	572 670,00	572 670,00	0,00	13 071,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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



Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych na realizację 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
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
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
Plan 3 kw. 2015	1 184 473,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	808 981,00	589 662,00	589 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	900 000,00	572 670,00	572 670,00	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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetem państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Wykonanie 2013		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
Plan 3 kw. 2015		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015		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
2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Formuła										

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	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 dokonana 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 zaliczanymi do tytułów dłużnych państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	583 894,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 186 470,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	547 064,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	547 064,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 887,50
2016	546 064,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 887,50
2017	558 462,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	538 260,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	294 738,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	189 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	127 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	122 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	122 384,71	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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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 określającej 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 przekraczają limit 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

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

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



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Młoka



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do  
Uchwały Nr XIII/76/2015  
Rady Gminy Rojewo  
z dnia 30 grudnia 2015r.

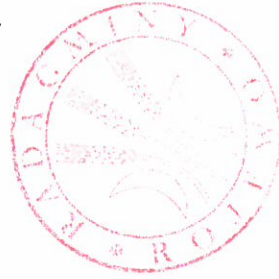
kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 280 000,00	900 000,00	926 925,00	617 325,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 472 000,00	0,00	110 400,00	110 400,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 808 000,00	900 000,00	816 525,00	506 925,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 280 000,00	900 000,00	926 925,00	617 325,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 472 000,00	0,00	110 400,00	110 400,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój przedszkola samorządowego szansa na dobry start małego dziecka -		Urząd Gminy Rojewo	2016 2018	1 472 000,00	0,00	110 400,00	110 400,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 808 000,00	900 000,00	816 525,00	506 925,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Topola - Ściborze - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)		Urząd Gminy Rojewo	2015 2018	2 540 000,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Zelechlin - Liszkowo - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)		Urząd Gminy Rojewo	2015 2018	3 045 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa siłowni plenerowych na terenie Gminy Rojewo oraz modernizacja placu zabaw w Rojewicach - poprawa warunków życia mieszkańców na wsi		Urząd Gminy Rojewo	2015 2017	300 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja i adaptacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Rojewie na Centrum Kształcenia Osób Dorosłych na terenie Gminy Rojewo - podniesienie poziomu wykształcenia mieszkańców gminy		Urząd Gminy Rojewo	2015 2018	1 518 000,00	0,00	170 775,00	56 925,00	0,00	0,00





Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 000,00
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	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
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



PRZEWODNICZA RADY GMINY  
*Joanna Męka*



## OBJAŚNIENIA

### do Projektu Uchwały Nr XIII/76/2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2016 -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. 2013, 2014 i 2015 r. w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne rodzaje wydatków;
- dane dotyczące spłat zobowiązań zaciągniętych przed 01 stycznia 2016 r. zgodnie z harmonogramem spłat;
- prognoza kształtowania się dochodów i wydatków umożliwiła spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku oraz umożliwiła określenie wysokości środków, które mogą być przeznaczone jako udział własny na zadania majątkowe.

Dane, zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, dotyczące 2016 r. są zgodne z danymi zawartymi w projekcie uchwały budżetowej na 2016 r. Spłaty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi w artykule 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wykonanie budżetu za rok 2015, na podstawie aktualnych danych dotyczących faktycznego wykonania wydatków inwestycyjnych, których wartość po przeprowadzeniu przetargów uległa znacznemu obniżeniu.

#### **Projekt budżetu na 2016 r.**

**Dochody** zaplanowane w kwocie **14.897.326,00 zł** są niższe od dochodów planowanych do realizacji w roku **2015 o kwotę 1.196.491,01 zł**, jest to spowodowane niższymi dochodami bieżącymi dotyczącymi dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, które są **niższe niż w roku 2015 o kwotę 1.266.315,03 zł**.

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

Dotacje te w miarę potrzeb będą zwiększane w ciągu roku budżetowego.

Wielkości subwencji ogólnej oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały przyjęte zgodnie z prognozami otrzymanymi od Ministra Finansów. Nie są to jednak kwoty ostateczne, mogą one ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały przyjęte szacunkowo na podstawie realizacji za rok 2015.

Podatki i opłaty zaplanowane w kwocie 4.570.065,00 zł są przyjęte na poziomie roku 2015, pomniejszone o kwotę 12.954,00 zł, co dotyczy dochodów realizowanych przez Urzędy Skarbowe, które są planowane na podstawie realizacji roku poprzedniego.

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 851.217,00 zł pochodzą z następujących źródeł:

1. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 10.500,00 zł,
2. Ze sprzedaży majątku – 70.000,00 zł
  - w roku 2016 planuje się do sprzedaży następujące działki:
    - Mierogoniewice – działka nr 37/8 o pow. 0,1650 ha – 28.000,00 zł,
    - Ściborze – działka nr 9/39 o pow. 0,1339 ha – 27.000,00 zł,
    - Topola – sprzedaż budynku mieszkalnego nr 21 wraz z działkami nr 338/1 o pow. 0,0669 ha, nr 338/2 o pow. 0,0573 ha, nr 338/3 o pow. 0,0569 ha i nr 338/4 o pow. 0,0564 ha – 15.000,00 zł.
3. Dochody w kwocie 160.000,00 zł planowane są do pozyskania z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie zadania majątkowego planowanego do realizacji pn. „Przebudowa drogi gminnej 150208C Płonkowo – Dobiesławice gmina Rojewo”.
4. Dochody w kwocie 572.670,00 zł planowane są do pozyskania na realizację zadania majątkowego pn. „Przebudowa drogi gminnej 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

W prognozowanym okresie 2016r. objętym WPF po stronie dochodów budżetowych nie ujęto potencjalnych wpływów z podatku od nieruchomości od budowli z tytułu opodatkowania elektrowni wiatrowych.

**Wydatki ogółem** zaplanowane w kwocie **15.444.339,00 zł** dotyczą: wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **13.733.339,00 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **1.711.000,00 zł**.

Wydatki bieżące zostały przyjęte na poziomie roku 2015, z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia, które zostały zwiększone o 3% w stosunku do wynagrodzeń w roku 2015 bez wynagrodzeń dla nauczycieli.

**Wydatki majątkowe** zostały przyjęte zgodnie z Załącznikiem Nr 10 do Uchwały Nr XIII/75/2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2016 r. W porównaniu do roku 2015 są niższe o kwotę 204.670,99 zł.

**Deficyt budżetowy.** Wynikiem budżetu planowanego na 2016 r. jest deficyt zaplanowany w kwocie **547.013,00 zł**, który w całości pokryty będzie z planowanych kredytów i pożyczek.

**Rozchody budżetu** dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek na rok 2016 zostały zaplanowane w kwocie **546.064,72 zł** i w całości dotyczą zobowiązań już zaciągniętych.

Źródłem finansowania rozchodów na etapie opracowania projektu budżetu są kredyty.

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

**Przychody budżetu** na rok 2016 zostały zaplanowane w kwocie **1.093.077,72 zł**, które przeznaczone będą na sfinansowanie w całości deficytu budżetowego w kwocie 547.013,00 zł oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 546.064,72 zł.

**Planowana kwota długu** obliczona na dzień 31.12.2016r. to **3.360.864,23 zł**, którą obliczono na podstawie następujących danych:

<b>1. Planowana kwota długu</b> na dzień <u>31.12.2015 r.</u> – 2.813.851,23 zł	
- planowane przychody (kredyty i pożyczki)	– 1.093.077,72 zł
- planowane rozchody	– 546.064,72 zł
- stan długu na <u>31.12.2016 r.</u>	– 3.360.864,23 zł

**Planowana nadwyżka operacyjna** na rok 2016 wynosi **312.770,00 zł**, w porównaniu do planowanej na rok 2015 jest niższa o 184.446,99 zł. Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o

kondycji finansowej gminy i ma znaczny wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (pożyczki na wyprzedzające finansowanie z BGK), obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat, czyli na 2016 rok za lata 2013-2014 i 2015.

Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużenia się gminy.

Pomimo tego, że planowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2015 r. w stosunku do planowanych dochodów ogółem wynosi **17,48%** (2.813.851,23/16.093.718,01 zł) zaciąganie nowych zobowiązań, wyższych niż zaplanowano w projekcie budżetu na 2016 r., wiąże się z przekroczeniem dopuszczalnego wskaźnika spłaty wyliczonego dla naszej gminy, który wynosi **6,88 %**, co uniemożliwi uchwalenie budżetu.

Wobec powyższego należy czynić starania w pozyskaniu dodatkowych dochodów i ograniczaniu wydatków, a szczególnie wydatków bieżących.

## **Prognoza finansowa na lata 2017 – 2026**

### **I. Dochody**

1. Prognoza dochodów budżetowych na 2017 r. została opracowana w następujący sposób:

- dochody bieżące ogółem w stosunku do roku 2016 wzrosły średnio o 2% z wyjątkiem dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, które zostały przyjęte na poziomie roku 2015 oraz podatków i opłat, które zostały zaplanowane przy wzroście 3,37%, tj. o 154.163,00 zł więcej niż w 2016 r.

- dochody majątkowe zostały zaplanowane w kwocie 115.000,00 zł, a dotyczą następujących źródeł:

- ze sprzedaży majątku – 110.000,00 zł, gdzie do sprzedaży zaplanowano:
  - 1) Ściborze – działka nr 9/41 o pow. 0,4667 ha – kwota 80.000,00 zł (dokonany zostanie podział na 3 działki budowlane),
  - 2) Jarki – działka nr 336 o pow. 0,1172 ha – kwota 30.000,00 zł,
- z wpływów pochodzących z wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – kwota 5.000,00 zł.

2. Prognoza dochodów budżetowych na 2018r. została opracowana przy zastosowaniu następujących metod:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 15.467.937,00 zł w stosunku do dochodów bieżących roku 2017 wzrosły średnio o 1% z wyjątkiem podatków i opłat, które zostały



zaplanowane przy wzroście 3,45%, tj. o kwotę 163.392,00 zł, gdzie prognozuje się wpływ z tytułu opłaty eksploatacyjnej oraz siłowni wiatrowych,

- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 100.000,00 zł pochodzą z następujących źródeł:

- sprzedaż majątku – 95.000,00 zł, gdzie do sprzedaży przyjęto następujące działki:
  - 1) Jarki – działka nr 229 o pow. 0,1198 ha – kwota 35.000,00 zł,
  - 2) Jarki – działka nr 282/13 o pow. 0,5591 ha (dokonany zostanie podział na 2 działki budowlane) – kwota 60.000,00 zł.

3. Prognoza dochodów na lata 2019 – 2026 została opracowana w następujący sposób:

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

- nie ujmowano dochodów majątkowych.

## **II. Wydatki budżetu na lata 2017 – 2026**

Wydatki prognozowane na lata 2017 – 2026 zostały określone w kwotach, które umożliwiają zamknięcie budżetu bez konieczności zaciągania zobowiązań.

Wydatki ogółem + planowane rozchody = kwota ogółem dochodów.

Wydatki bieżące określone na 2017 r. w stosunku do wydatków ujętych w 2016 r. wzrosły o 1,84 %, w 2018 r. w stosunku do 2017 r. wzrosły o 0,16 % natomiast pozostałe lata średnio o 1 %.

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

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

Pozwalają one tylko określić limit wydatków majątkowych jaki będzie możliwy do realizacji przy konsekwentnym utrzymaniu wydatków bieżących na prognozowanym poziomie.

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

## **III. Przychody budżetu**

W związku z tym, że prognozowane dochody są wyższe od prognozowanych wydatków o kwoty określone w pozycji nr 3 Zał. Nr 1 do WPF, w latach 2017 – 2026 nie zachodzi konieczność zaciągania dodatkowych zobowiązań na pokrycie spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

#### **IV. Rozchody budżetu**

Rozchody budżetu prognozowane na lata 2017 – 2026 zostały określone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań zaciągniętych do 31 grudnia 2015 r. oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2016.

#### **V. Kwota długu**

Kwota długu ujęta w pozycji nr 6 Zał. Nr 1 do WPF wynika z faktycznej kwoty długu obliczonej na dzień 31 grudnia 2015 r. powiększonej o planowane do zaciągnięcia w 2016 r. zobowiązania i pomniejszonej o planowane rozchody w poszczególnych latach.

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

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

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

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

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

Określa on bezpieczną maksymalną granicę obsługi zadłużenia.

Prognoza wskaźnika spłaty zadłużenia wyliczonego według nowej konstrukcji dyscyplinuje zaciąganie nowych zobowiązań finansowych. Relacje tego wskaźnika są zachowane dla całego prognozowanego okresu objętego Wieloletnią Prognozą Finansową.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

## WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

### Objaśnienia dotyczące wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2026

W wykazie zostały ujęte następujące przedsięwzięcia:

#### Rok 2016

„Przebudowa drogi gminnej 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo” – realizacja projektu planowana jest w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – szacunkowy łączny koszt to **900.000,00 zł**.

#### Rok 2017

Limit określony na ten rok to kwota **926.925,00 zł**, z tego:

- wydatki bieżące – limit 110.400,00 zł przeznaczony będzie na przedsięwzięcie pn. „Rozwój przedszkola samorządowego szansą na dobry start małego dziecka” – przedsięwzięcie to jest planowane do realizacji w latach 2017 i 2018 w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Łączny koszt to 1.472.000,00 zł. Limit 110.400 zł dotyczy środków własnych koniecznych do realizacji tego przedsięwzięcia w roku 2017.

- wydatki majątkowe – limit 816.525,00 zł dotyczy następujących przedsięwzięć:

- „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola - Ściborze” – łączny koszt projektu to 2.500.000,00 zł, z czego środki własne 375.000,00 zł, które zostały ujęte w wykazie przedsięwzięć. Projekt ten jest planowany do realizacji w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.
- „Przedszkole samorządowe szansą na dobry start małego dziecka” – limit przyjęty w 2017 r. – kwota 69.000,00 zł ogólny koszt 460.000,00 zł. Projekt planowany jest do realizacji w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
- „Modernizacja i adaptacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Rojewie na Centrum Kształcenia Osób Dorosłych na terenie Gminy Rojewo” – łączny koszt przedsięwzięcia to kwota 1.518.000,00 zł planowane do realizacji w latach 2017 i 2018.

Limit przyjęty na 2017 r. to 170.775,00 zł, a dotyczy środków własnych koniecznych do pozyskania środków.

- „Rewitalizacja centrum wsi Rojewice i Zawiszyn – Gmina Rojewo” – łączny koszt przedsięwzięcia to 1.045.000,00 zł, z czego 156.750,00 zł to środki własne konieczne

do realizacji przedsięwzięcia, które planowane jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego.

- „Budowa siłowni plenerowych na terenie Gminy Rojewo oraz modernizacja placu zabaw w Rojewicach” – łączny koszt projektu 300.000,00 zł, z czego na rok 2017 przyjęto limit 45.000,00 zł dotyczący środków własnych. Projekt jest planowany do realizacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

### **Rok 2018**

Limit określony na ten rok to kwota **617.325,00 zł**, z tego:

- limit dotyczący wydatków bieżących to kwota 110.400,00 zł, a dotyczy projektu pn. „Rozwój przedszkola samorządowego szansą na dobry start małego dziecka” (Przedsięwzięcie opisane w roku 2017)

- limit dotyczący wydatków majątkowych to kwota 506.925,00 zł, w tym:

- „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liskowo” – limit określony na rok 2018 wynosi 450.000,00 zł o dotyczy środków własnych koniecznych do realizacji projektu, który planowany jest do realizacji w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko;
- „Modernizacja i adaptacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Rojewie na Centrum Kształcenia Osób Dorosłych na terenie Gminy Rojewo” – limit określony na 2018 r. to kwota 56.925,00 zł. Są to środki własne konieczne do realizacji projektu, który został opisany w roku 2017.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka



### Prognoza długu wg stanu na dzień 31.12.2015 r.

Lp.	Stan zobowiązań	Stan zobowiązań na 01.01.2015 r.	Splaty dokonane w 2015 r.	Pozostało do spłaty
1.	Kredyt na zadanie pn. „Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie	791.208,64	197.802,24	593.406,40
2.	Kredyt na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 150210C w miejscowości Ściborze Gmina Rojewo”	400.000,00	63.158,08	336.841,92
3.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo I”	286.576,00	(umorzenie 223.887,50) 62.688,50	-
4.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Modernizacja stacji uzdatniania wody w Rojewie”	35.260,00	12.816,00	22.444,00
5.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa 55 przyzagrod. oczyszcz. ścieków na terenie 5 miejscowości Gminy Rojewo”	57.430,00	23.428,00	34.002,00
6.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II”	192.744,00	42.832,00	149.912,00
7.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach gminy Rojewo”	97.216,00	24.304,00	72.912,00
8.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi”	128.025,04	16.011,04	112.014,00
9.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Zakup średniego samochodu z modulem do ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla OSP Rojewo”	240.000,00	11.428,00	228.572,00
10.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektynego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo”	602.957,00	32.597,00	570.360,00
11.	Pożyczka z BGK na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Budowa boiska sportowego w Wybranowie”	20.000,00	20.000,00	-
12.	Pożyczka z BGK na wyprzedzające finansowanie na zadanie pn. „Budowa infrastruktury rekreacyjnej w Płonkówku”	20.000,00	20.000,00	-
13.	Pożyczka z BGK na wyprzedzające finansowanie na zadanie pn. „Budowa placu rekreacji i zabaw w Jezuickiej Strudze”	20.000,00	20.000,00	-

1.	Stan zadłużenia na 01.01.2015 r.	2.891.416,68		-
2.	Umorzenie pożyczki		223.887,50	-
3.	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2015 r.,	693.386,91		693.386,91
	w tym: 1) kredyt na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 150209C Płonkowo-Dobiesławice gmina Rojewo”	426.921,00		426.921,00
4.	Planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	266.465,91		266.465,91
5.	Planowane rozchody (spłaty) w II półroczu 2015 r.		547.064,86	
6.	Planowana kwota długu na 31 grudnia 2015 r.			2.813.851,23
	<b>OGÓLEM</b>	<b>3.584.803,59</b>	<b>770.952,36</b>	<b>2.813.851,23</b>



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

*Joanna Mąka*