

Uchwała Nr XIX/115/2016

Rady Gminy Rojewo

z dnia 21 lipca 2016 r.

zmieniająca Uchwałę 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 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) 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.¹) 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 XIII/76/2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 – 2026, zmienionej Uchwałą Nr XVI/90/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 marca 2016 r. oraz Uchwałą Nr XVIII/101/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 czerwca 2016 r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik pn.: „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 1 do niniejszej Uchwały,
- 2) Załącznik pn.: „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rojewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹ Zmiany tekstu jednolitego 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, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150 oraz z 2016 r. poz. 195.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XIX/115/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 21 lipca 2016 r. zmieniającej Uchwałę 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

Wprowadzone zmiany spowodowane są koniecznością uaktualnienia danych dotyczących roku 2016 wprowadzonych do budżetu Uchwałą Nr XVIII/100/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 czerwca 2016 r., Zarządzeniem Nr 40/2016 Wójta Gminy Rojewo z dnia 24 czerwca 2016 r. oraz Uchwałą Nr XIX/114/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 21 lipca 2016 r. zmieniającej Uchwałę Nr XIII/75/2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2016 rok.

Zmiany obejmują m. in. wielkości niżej wymienione:

1. Dochody budżetowe po zmianie wynoszą – **16.599.789,95 zł**, z czego:
 - 1) Dochody bieżące - 16.321.242,95 zł,
 - 2) Dochody majątkowe - 278.547,00 zł.
2. Wydatki budżetowe po zmianie wynoszą – **17.796.107,95 zł**, z czego:
 - 1) Wydatki bieżące – 16.081.388,95 zł,
 - 2) Wydatki majątkowe – 1.714.719,00 zł.
3. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie **1.196.318,00 zł** pozostał bez zmian.
4. Przychody budżetu, bez zmian, w kwocie **1.742.382,72 zł** oraz rozchody budżetu w kwocie **546.064,72 zł** pozostają bez zmian.

Powyższe zmiany zostały wprowadzone do **Załącznika Nr 1** do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W **Załączniku Nr 2** pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” zostały zmienione limity zadań majątkowych ujętych w latach 2017 i 2018, które dotyczą:

1. *”Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola – Ściborze – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)”* planowanego do realizacji w roku 2017. Ujęta była szacunkowa kwota projektu 2.540.000,00 zł. Po sporządzeniu dokumentacji kosztorysowej wartość tego zadania wynosi 4.319.032,27 zł. W związku z tym, iż zadanie to planowane jest do realizacji ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, gdzie dofinansowanie wynosi 85%, a środki własne gminy stanowią 15%, zachodzi konieczność zwiększenia limitu. Na zadanie w roku 2017 ujęty był limit w kwocie 375.000,00 zł a konieczny limit to kwota 647.855,00 zł, czyli wzrost o kwotę 272.855,00 zł.

2. *”Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liszkowo – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)”* planowanego do realizacji w roku 2018. Ujęta była szacunkowa kwota projektu 3.045.000,00 zł. Po sporządzeniu dokumentacji kosztorysowej wartość tego zadania wynosi 5.337.816,44 zł. Zadanie to planowane jest do realizacji ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, gdzie dofinansowanie wynosi 85%, a środki własne gminy stanowią 15%, w związku z tym zachodzi konieczność zwiększenia limitu. Na zadanie w roku 2018 ujęty był limit w kwocie 450.000,00 zł a konieczny limit to kwota 800.673,00 zł, czyli wzrost o kwotę 350.673,00 zł. Ponadto zostały zmienione terminy realizacji projektu ujętego pn.: *„Modernizacja i adaptacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Rojewie na Centrum Kształcenia Osób Dorosłych na terenie Gminy Rojewo”*, który to projekt planowany był do realizacji w latach 2017 i 2018. W związku z tym, że projekt znalazł się na liście rezerwowej projektów w ramach Strategii Rozwoju Społeczno-Gospodarczego Powiatu Inowrocławskiego, przesunięty został termin realizacji tego przedsięwzięcia na lata 2018 i 2019.

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2016 – 2026 do Uchwały Nr XIX/115/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 21 lipca 2016 r.

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, 2015 w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne rodzaje wydatków;
- dane dotyczące spłat zobowiązań zaciągniętych przed 01.01.2016 r. zgodnie z harmonogramami spłat;
- prognoza kształtowania się dochodów i wydatków umożliwi spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku oraz umożliwi określenie wysokości środków, które mogą być przeznaczone, jako udział własny na zadania majątkowe.

Dane wyznaczone w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczące 2016 r. są zgodne z aktualną Uchwałą budżetową. Spłaty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi od 2014 r. artykułem 243 ustawy o finansach publicznych.

Dochody ogółem zaplanowane na 2016 r. wynoszą **16.599.789,95 zł**, z tego:

- dochody bieżące - 16.321.242,95 zł
- dochody majątkowe - 278.547,00 zł

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 278.547,00 zł pochodzić będą 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 działką nr 69/8 o pow. 0,0827 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 w miejscowości Wybranowo (od drogi powiatowej Ściborze-Wybranowo) do posesji nr 18 Wybranowo”.

4. Ponadto dochody w kwocie 38.047,00 zł pochodzą z wpływów dotyczących zwrotu środków z POIiŚ za zadanie realizowane w roku 2015 pn.: „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo”. Zadanie to było realizowane 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.

5. Dochody w kwocie 572.670,00 zł planowane do pozyskania na realizację zadania majątkowego pn. „Przebudowa drogi gminnej 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, zostały przesunięte z planowanego budżetu w roku 2016 do budżetu na rok 2017, Uchwałą Nr XVIII/100/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 czerwca 2016 r., z uwagi na fakt, iż realizacja zadania odbywa się z udziałem środków Unii Europejskiej. W 2016 r. planowane jest zaciągnięcie pożyczki na wyprzedzające finansowanie w BGK w Toruniu. Pożyczka zostanie spłacona w całości po otrzymaniu środków finansowych z Agencji Płatniczej, przewidywany termin spłaty w roku 2017.

W prognozowanym okresie 2016 - 2026 objętym WPF po stronie dochodów budżetowych nie ujęto potencjalnych wpływów z podatku od nieruchomości od budowli z tytułu opodatkowania elektrowni wiatrowych.

W trakcie roku budżetowego, dokonano zmian w „Dochodach ogółem”, w tym w „Dochodach bieżących” na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego m. in. w związku z finansowaniem „Programu 500+”, Zarządzeniami Wójta.

Wydatki ogółem zaplanowane w kwocie **17.796.107,95 zł** dotyczą: wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **16.081.388,95 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **1.714.719,00 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 zwiększania wynagrodzeń dla nauczycieli.

Ponadto zwiększono środki finansowe, Zarządzeniami Wójta, na *"Wydatki ogółem"*, w tym *"Wydatki bieżące"* o kwoty wynikające z decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego m.in. w związku z finansowaniem „Programu 500+”.

Wydatki majątkowe zostały przyjęte zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały Nr XVIII/100/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 czerwca 2016 r. zmieniającej Uchwałę Nr XIII/75/2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2016 r.

Deficyt budżetowy. Wynikiem budżetu planowanego na 2016 r. był deficyt planowany w kwocie **623.648 zł**, który został zwiększony o kwotę 572.670,00 zł, Uchwałą Nr XVIII/100/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 czerwca 2016 r. i po zmianie wynosi **1.196.318,00 zł**. Deficyt w całości pokryty będzie z planowanych kredytów i pożyczek w kwocie 1.196.318,00 zł. Przyczyną zwiększenia deficytu jest zmniejszenie dochodów majątkowych w 2016 r. o kwotę 572.670,00 zł dotyczących zadania pn.: *„Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo”*.

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.

Przychody budżetu na rok 2016, zostały zaplanowane w kwocie **1.742.382,72 zł** pochodząc będą z wolnych środków jakie pozostały z roku 2015 w kwocie 425.253,88 zł oraz z kredytów i pożyczek zaplanowanych w roku 2016 w kwocie 1.317.128,84 zł, w tym na pokrycie deficytu 1.196.318,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 120.810,84 zł.

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2016 r. to **3.318.449,15 zł**, którą obliczono na podstawie następujących danych:

1. Kwota długu na dzień <u>31.12.2015 r.</u>	– 2.547.385,03 zł
- planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek	– (+) 1.317.128,84 zł
- planowane rozchody	– (-) 546.064,72 zł
- planowany stan długu na <u>31.12.2016 r.</u>	– 3.318.449,15 zł

Planowana nadwyżka operacyjna na rok 2016 wynosi obecnie **239.854,00 zł**. Na dzień 1 stycznia stanowiła kwotę **312.770,00 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 2016 r. w stosunku do planowanych dochodów ogółem wynosi **20,05%** (3.318.449,15/16.550.492,95 zł), poprzednio (na dz. 31.03.2016 r.) **16,75** (2.745.779,15/16.392.007,00 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 **8,17 %**, co uniemożliwi uchwalenie budżetu na kolejny rok i lata następne.

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 kwocie 16.873.371,00 zł w stosunku do roku 2016 uległy zwiększeniu o środki przeznaczone na realizację „Programu Rodzina 500+”. Podatki i opłaty zostały zaplanowane przy wzroście o 1,12 %.

- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 115.000,00 zł, zostały zwiększone o kwotę 572.670,00 zł, a pochodzić będą z 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,
- dochody w kwocie 572.670,00 zł dotyczą wpływów z PROW na zadanie majątkowe realizowane w 2016 r. pn.: „Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo”.

Kwota ogółem dochodów majątkowych zaplanowana w 2017 r. – to kwota 687.670,00 zł.

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

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 16.904.584,10 zł w stosunku do dochodów bieżących roku 2017 wzrosły średnio o 0,11 % z wyjątkiem podatków i opłat, które zostały zaplanowane przy wzroście o 0,88 %, ponadto zostały zwiększone o kwotę 1.558.581,00 zł, są to środki przeznaczone na realizację „Programu Rodzina 500+”

- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 100.000,00 zł pochodzić będą 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 w granicach 0,7 % - 1% w każdym planowanym roku objętym prognozą,

- nie ujmowano dochodów majątkowych. Ponadto do każdego roku dodano środki do dochodów bieżących, na realizację „Programu Rodzina 500+” w kwocie 1.558.581,00 zł (kwota ta jest kwotą szacunkową przyjętą w wielkości określonej na rok 2016 decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego. Kwoty te mogą ulec zmianie w kolejnych latach, w zależności od ilości uprawnionych rodzin.

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. zmalały o 9,31 % (przyczyną tego spadku jest brak wydatków pochodzących z dotacji), w 2018 r. w stosunku do 2017 r. wzrosły o 0,16 % natomiast pozostałe lata średnio o 1 %. Ponadto wydatki bieżące wzrosły o kwotę 1.558.581,00 zł, która przeznaczona jest na realizację „Programu Rodzina 500+”, dotyczy to lat 2017-2026.

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.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

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

W wykazie zostały ujęte następujące przedsięwzięcia:

Rok 2016

Limit określony na ten rok to kwota **900.557,00 zł**, z tego:

- wydatki majątkowe:

„Przebudowa drogi gminnej 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo” – realizacja projektu planowana jest w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – szacunkowy łączny koszt to **883.719,00 zł**.

- wydatki bieżące – limit **16.838,00 zł**, z tego:

1. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” – 5.267,00 zł,
2. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej” – 1.571,00 zł,
3. „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo” – 10.000,00 zł.

Rok 2017

Limit określony na ten rok to kwota **1.046.054,00 zł**, z tego:

- wydatki bieżące – limit **127.449,00 zł** przeznaczony będzie na następujące przedsięwzięcia: 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.

1. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” – 5.478,00 zł
2. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej” – 1.571,00 zł,
3. „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo” – 10.000,00 zł.

- wydatki majątkowe – limit **918.605,00 zł** (został zwiększony o kwotę 272.855,00 zł oraz zmniejszony o kwotę 170.775,00 zł) dotyczy następujących przedsięwzięć:

- „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola - Ściborze” – łączny koszt projektu to **4.319.032,27 zł**, z czego środki własne **647.855,00 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 planowany wcześniej do realizacji w latach 2017 i 2018. Przyjęty wcześniej limit na 2017 r. w kwocie **170.775,00 zł** dotyczący środków własnych koniecznych do pozyskania środków na ww. cel został przesunięty na rok 2018. W związku z tym, że projekt znalazł się na liście rezerwowej projektów w ramach Strategii Rozwoju Społeczno-Gospodarczego Powiatu Inowrocławskiego, przesunięty został termin realizacji tego przedsięwzięcia na lata 2018 i 2019.
- „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 **1.099.116,00 zł**, z tego:

- limit dotyczący wydatków bieżących to kwota **127.668,00 zł**, a dotyczy następujących projektów:

1. „Rozwój przedszkola samorządowego szansą na dobry start małego dziecka” (Przedsięwzięcie opisane w roku 2017),
2. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” – 5.697,00 zł,

3. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej” – 1.571,00 zł,

4. „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo” – 10.000,00 zł

- limit dotyczący wydatków majątkowych to kwota 971.448,00 zł w tym:

- „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liszkowo” – limit określony na rok 2018 wynosi 800.673,00 zł o dotyczy środków własnych koniecznych do realizacji projektu, który planowany jest do realizacji w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (wzrost o kwotę 350.673,00 zł);
- „Modernizacja i adaptacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Rojewie na Centrum Kształcenia Osób Dorosłych na terenie Gminy Rojewo” – limit określony na 2018 r. to kwota 170.775,00 zł. Są to środki własne konieczne do realizacji projektu, który został zaplanowany do realizacji w roku 2017, a przesunięty do realizacji na rok 2018.

Rok 2019

Limit na ten rok określony w kwocie **74.421,00 zł** dotyczy następujących przedsięwzięć:

- wydatki bieżące – limit 17.496,00 zł:

1. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” – 5.925,00 zł

2. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej” – 1.571,00 zł,

3. „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo” – 10.000,00 zł,

- wydatki majątkowe – limit 56.925,00 zł:

- „Modernizacja i adaptacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Rojewie na Centrum Kształcenia Osób Dorosłych na terenie Gminy Rojewo” – limit określony na 2019 r. to kwota 56.925,00 zł. Są to środki własne konieczne do realizacji projektu, który wcześniej był planowany do realizacji w roku 2017, a przesunięty do realizacji na rok 2018 i 2019.

Rok 2020

Na ten rok limit na realizację przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących został określony w kwocie **17.733,00 zł**, a dotyczy:

1. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” – 6.162,00 zł,

2. *„Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej” – 1.571,00 zł,*
3. *„Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo” – 10.000,00 zł.*

Objaśnienia do WPF na lata 2016 – 2026 dotyczące pkt IV objaśnień – rozchody budżetu
Splaty zobowiązań (saldo pozostałe na dzień 01.01.2016 r.) oraz planowane do zaciągnięcia w 2016 r.

Pożyczka/Kredyt	Saldo na 01.01.2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1) Kredyt na zadanie pn. „Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie”	593.406,40	197.802,24	197.802,24	197.801,92								
2) Kredyt na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 150210C w m. Ściborze”	336.841,92	84.210,48	84.210,48	84.210,48	84.210,48							
3) Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	426.920,71	28.440,00	56.880,00	56.880,00	56.880,00	56.880,00	56.880,00	56.880,00	57.200,71			
4) Modernizacja stacji uzdatniania wody w Rojewie	22.444,00	12.816,00	9.628,00									
5) Budowa 55 przyzagrodowych oczyszczalni ścieków na terenie 5 miejscowości gminy Rojewo	34.002,00	23.428,00	10.574,00									
6) Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II	149.912,00	42.832,00	42.832,00	42.832,00	21.416,00							
7) Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach gminy Rojewo	72.912,00	24.304,00	24.304,00	24.304,00								
8) Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	112.014,00	21.336,00	21.336,00	21.336,00	21.336,00	21.336,00	5.334,00					
9) Zakup samochodu z modułem do ratown. chem-ekolog. dla OSP Rojewo	228.572,00	45.712,00	45.712,00	45.712,00	45.712,00	45.724,00						
10) Budowa PSZOK w Rojewie	570.360,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	35.184,00	65.184,00	65.184,00	48.888,00		
RAZEM – 01.01.2016 (B.O.)	2.547.385,03	546.064,72	558.462,72	538.260,40	294.738,48	189.124,00	127.398,00	122.064,00	122.384,71	48.888,00		
Planowane do zaciągn. w 2016 r.	Ogółem											
1) Budowa sieci wodociągowej z przył. w miejsc. Liszkowice	104.000,00	-	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00
2) Przebudowa drogi gminnej Płonkowo - Dobiesławice	279.648,00	-	27.964,80	27.964,80	27.964,80	27.964,80	27.964,80	27.964,80	27.964,80	27.964,80	27.964,80	27.964,80
3) Przebudowa drogi gminnej Wybranowo do posesji 18	240.000,00	-	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Razem (do wysokości deficytu)	623.648,00	-										
1) Wyprzedzające finansowanie „Przebudowa drogi gminnej Płonkowo - Dobiesławice	572.670,00	-	572.670,00		-	-	-	-	-	-	-	-
2) Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	120.810,84	-	12.081,00	12.081,00	12.081,00	12.081,00	12.081,00	12.081,00	12.081,00	12.081,00	12.081,00	12.081,84
Razem zaciągnięte w 2016 r.	1.317.128,84	-	647.115,80	74.445,80	74.445,80	74.445,80	74.445,80	74.445,80	74.445,80	74.445,80	74.445,80	74.446,64
OGÓLEM (B.O.) + 2016 r.	3.864.513,87	546.064,72	1.205.578,52	612.406,20	369.184,28	263.569,080	201.843,80	196.509,80	196.830,51	123.333,80	74.445,80	74.446,64
Kwota długu publ. na 31.XII. 2016 r.		3.318.449,15	2.112.870,63	1.500.164,43	1.130.980,15	867.410,35	665.566,55	469.056,75	272.226,24	148.892,44	74.446,64	-