

Uchwała Nr XXXV/221/2017

Rady Gminy Rojewo

z dnia 28 grudnia 2017 r.

zmieniająca Uchwałę Nr XXV/150/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2017 – 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.) 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 2017 r. poz. 2077) 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 XXV/150/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 – 2027 zmienionej:

- Uchwałą Nr XXVII/161/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 marca 2017 r.,
- Uchwałą Nr XXIX/181/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 22 czerwca 2017 r.,
- Zarządzeniem Nr 39/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 czerwca 2017 r.,
- Uchwałą Nr XXXI/199/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 7 września 2017 r.,

wprowadza się następujące zmiany:

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



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXV/221/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. zmieniającej Uchwałę Nr XXV/150/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2017 – 2027

Podstawę prawną zmian w wieloletniej prognozie finansowej stanowi art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zgodnie, z którym wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rojewo zawiera wszystkie wymogi wynikające z ww. ustawy, obejmuje okres od roku 2017 do 2027 – zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do niniejszej uchwały. Podyktowane jest to planowanym zaciągnięciem zobowiązań finansowych, których okres spłat obejmuje lata 2017 – 2027.

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

Wprowadzone zmiany do Załącznika nr 1 spowodowane są koniecznością uaktualnienia danych dotyczących roku 2017. Załącznik nr 2 pn. *Wykaz przedsięwzięć do WPF* został uaktualniony. Integralną część uchwały stanowi: Załącznik Nr 3 – *Objaśnienia do WPF*, Załącznik nr 4 – *Rozchody budżetu* i załącznik nr 5 – *Prognoza kwoty długu wg stanu na dzień 31.12.2017 r.*



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVI/221/2017
z dnia 2017-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	1	1.1	z tego:						w tym:	ze sprzedaży majątku ^x	Dochody majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
				w tym:			1.1.4	1.1.5	1.2					1.2.1	1.2.2
				1.1.1	1.1.2	1.1.3									
			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							
Lp															
2017	21 518 510,53	20 919 465,53	1 903 980,00	200 000,00	5 155 005,00	2 272 740,00	5 795 849,00	7 864 631,53	599 045,00	86 000,00	501 045,00				
2018	21 510 197,00	21 400 197,00	2 022 531,00	204 000,00	7 484 949,00	4 764 649,00	5 990 120,00	5 698 597,00	110 000,00	110 000,00					
2019	21 684 144,00	21 589 144,00	2 042 756,00	206 040,00	7 534 744,00	4 787 695,00	6 050 021,00	5 755 583,00	95 000,00	95 000,00					
2020	21 780 434,00	21 780 434,00	2 063 183,00	208 100,00	7 585 491,00	4 810 972,00	6 110 521,00	5 813 139,00	0,00	0,00					
2021	21 973 638,00	21 973 638,00	2 083 815,00	210 181,00	7 636 746,00	4 834 482,00	6 171 626,00	5 871 270,00	0,00	0,00					
2022	22 168 774,00	22 168 774,00	2 104 663,00	212 283,00	7 688 513,00	4 858 227,00	6 233 342,00	5 929 983,00	0,00	0,00					
2023	22 365 861,00	22 365 861,00	2 125 699,00	214 406,00	7 740 798,00	4 882 209,00	6 295 675,00	5 989 283,00	0,00	0,00					
2024	22 564 920,00	22 564 920,00	2 146 956,00	216 550,00	7 793 606,00	4 906 431,00	6 358 632,00	6 049 176,00	0,00	0,00					
2025	22 765 970,00	22 765 970,00	2 168 426,00	218 716,00	7 846 942,00	4 930 895,00	6 422 218,00	6 109 688,00	0,00	0,00					
2026	22 968 579,00	22 968 579,00	2 190 110,00	220 903,00	7 900 361,00	4 955 604,00	6 486 440,00	6 170 765,00	0,00	0,00					
2027	23 174 118,10	23 174 118,10	2 212 011,00	223 112,00	7 955 218,10	4 980 560,00	6 551 304,00	6 232 473,00	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 x
		w tym:										
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	
								2.1.1	2.1.1.1			
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			
2017	22 432 277,53	20 637 073,19	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 795 204,34	
2018	20 822 851,37	18 015 532,37	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 807 319,00	
2019	21 224 870,52	18 221 748,52	0,00	0,00	x	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 003 122,00	
2020	21 426 776,00	18 403 412,00	0,00	0,00	x	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 023 364,00	
2021	21 681 706,00	18 566 893,00	0,00	0,00	x	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 094 813,00	
2022	21 882 176,00	18 772 209,00	0,00	0,00	x	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 967,00	
2023	22 078 942,29	18 959 378,29	0,00	0,00	x	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 119 564,00	
2024	22 351 498,00	19 148 419,00	0,00	0,00	x	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 203 079,00	
2025	22 601 430,00	19 339 350,00	0,00	0,00	x	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 262 080,00	
2026	22 889 494,00	19 529 400,00	0,00	0,00	x	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 360 094,00	
2027	23 110 366,10	19 724 179,10	0,00	0,00	x	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 386 187,00	

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 x	na pokrycie deficytu budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2017	-913 767,00	1 800 736,10	0,00	0,00	862 958,87	0,00	937 777,23	913 767,00	0,00	0,00
2018	687 345,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	459 273,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	353 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	291 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	286 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	286 918,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	213 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	164 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	79 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	63 752,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszególnienie	5	z tego:						6	7	8.1	8.2
		w tym:									
		z tego:									
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wydatki	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	7	8.1	8.2	
2017	886 969,10	886 969,10	291 545,00	291 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 392,34	1 145 351,21	
2018	687 345,63	687 345,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 384 664,63	3 384 664,63	
2019	459 273,48	459 273,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 367 395,48	3 367 395,48	
2020	353 658,00	353 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 377 022,00	3 377 022,00	
2021	291 932,00	291 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 386 745,00	3 386 745,00	
2022	286 598,00	286 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 396 565,00	3 396 565,00	
2023	286 918,71	286 918,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 406 482,71	3 406 482,71	
2024	213 422,00	213 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416 501,00	3 416 501,00	
2025	164 540,00	164 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 426 620,00	3 426 620,00	
2026	79 085,00	79 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 439 179,00	3 439 179,00	
2027	63 752,00	63 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 449 939,00	3 449 939,00	

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.

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									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o pierwszy rok prognozy poprzedzającego rok budżetowy ^x
	9.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2017	4,59%	3,23%	0,00	1,77%	5,41%	7,05%	TAK	TAK	
2018	3,61%	3,61%	0,00	16,25%	3,66%	5,30%	TAK	TAK	
2019	2,51%	2,51%	0,00	15,97%	6,65%	8,29%	TAK	TAK	
2020	1,99%	1,99%	0,00	15,50%	11,33%	11,33%	TAK	TAK	
2021	1,65%	1,65%	0,00	15,41%	15,91%	15,91%	TAK	TAK	
2022	1,59%	1,59%	0,00	15,32%	15,63%	15,63%	TAK	TAK	
2023	1,51%	1,51%	0,00	15,23%	15,41%	15,41%	TAK	TAK	
2024	1,15%	1,15%	0,00	15,14%	15,32%	15,32%	TAK	TAK	
2025	0,85%	0,85%	0,00	15,05%	15,23%	15,23%	TAK	TAK	
2026	0,43%	0,43%	0,00	14,97%	15,14%	15,14%	TAK	TAK	
2027	0,32%	0,32%	0,00	14,89%	15,05%	15,05%	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							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2017	0,00	0,00	7 548 340,13	2 081 413,50	15 182,50	15 182,50	0,00	1 214 494,34	565 710,00	15 000,00
2018	687 345,63	687 345,63	7 559 127,00	1 992 662,00	2 513 999,74	63 092,29	2 450 907,45	0,00	2 807 319,00	0,00
2019	459 273,48	459 273,48	7 634 719,00	2 012 588,00	2 841 951,28	15 849,70	2 826 101,58	0,00	3 003 122,00	0,00
2020	353 658,00	353 658,00	7 111 066,00	2 032 714,00	18 754,30	16 086,70	2 667,60	0,00	3 023 364,00	0,00
2021	291 932,00	291 932,00	788 177,00	2 053 041,00	346,20	346,20	0,00	0,00	3 094 813,00	0,00
2022	286 598,00	286 598,00	7 866 059,00	2 073 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 967,00	0,00
2023	286 918,71	286 918,71	7 944 720,00	2 094 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 119 564,00	0,00
2024	213 422,00	213 422,00	8 024 167,00	2 115 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 203 079,00	0,00
2025	164 540,00	164 540,00	8 104 409,00	2 136 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 262 080,00	0,00
2026	79 085,00	79 085,00	8 185 453,00	2 157 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 360 094,00	0,00
2027	63 752,00	63 752,00	8 267 308,00	2 179 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 386 187,00	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 i 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2017	653 480,00	653 480,00	0,00	0,00	495 545,00	495 545,00	0,00	768 800,00	653 480,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 092,29	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 849,70	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 086,70	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:	
										Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację umowy w związku z programem, projektem lub zadaniem finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2017	240 000,00	204 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 498 378,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 826 101,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 667,60	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
2022	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
2024	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 zyskontowanego 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						Wyszczególnienie		
	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 co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysockość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej		Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług 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	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
2017	886 969,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	599 580,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	356 058,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	250 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	188 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	183 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	183 704,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	110 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	61 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	15 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaznika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskazana 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. z 2015 r., poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podławie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących postaw prawnych: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 7 art. 240a ust. 8 i 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, informację o wydatkach 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 wykraczają poza okres prognozy kwoty glugli 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



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXV/221/2017
z dnia 2017-12-28

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 308 092,86	15 182,50	2 513 999,74	2 841 951,28	18 754,30	346,20
1.a	- wydatki bieżące				556 656,00	15 182,50	63 092,29	15 849,70	16 086,70	346,20
1.b	- wydatki majątkowe				12 751 436,86	0,00	2 450 907,45	2 826 101,58	2 667,60	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:				13 308 092,86	15 182,50	2 513 999,74	2 841 951,28	18 754,30	346,20
1.1.1	- wydatki bieżące				556 656,00	15 182,50	63 092,29	15 849,70	16 086,70	346,20
1.1.1.1	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo	Urząd Gminy Rojewo	2016	2020	50 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00
1.1.1.2	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2016	2020	7 855,00	1 571,00	1 571,00	1 571,00	1 571,00	0,00
1.1.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestizennej	Urząd Gminy Rojewo	2016	2020	28 529,00	5 478,00	5 697,00	5 925,00	6 162,00	0,00
1.1.1.4	Projekt pn. „ Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 ” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko - Pomorskiego (Lider) -	Urząd Gminy Rojewo	2017	2020	10 272,00	133,50	353,70	353,70	353,70	346,20
1.1.1.5	Przedzkołe samorządowe sznasą na dobry start małego dziecka - rozwój dzieci	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2015	2018	460 000,00	0,00	47 470,59	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 751 436,86	0,00	2 450 907,45	2 826 101,58	2 667,60	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo - Topola - Ściborze - rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)	Urząd Gminy Rojewo	2015	2018	4 773 248,11	0,00	2 256 526,13	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	2019	5 966 630,25	0,00	0,00	2 820 691,00	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	2018	300 000,00	0,00	68 590,29	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przedzkołe samorządowe sznasą na dobry start małego dziecka - rozwój dzieci	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	2015	2018	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rewitalizacja centrum wsi Rojewice i Zawiszyn - Gmina Rojewo - poprawa wizerunku wsi	Urząd Gminy Rojewo	2015	2018	1 045 000,00	0,00	102 885,43	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Projekt pn. „ Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 ” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko - Pomorskiego (Lider) -	Urząd Gminy Rojewo	2017	2020	206 568,50	0,00	22 905,60	5 410,58	2 667,60	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr XXXV/221/2017
Rady Gminy Rojewo
z dnia 28 grudnia 2017 r.

OBJAŚNIENIA

do uchwały Nr XXXV/221/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie *Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo na lata 2017 - 2027*

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. 2014, 2015 i 2016 r. w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne rodzaje wydatków;
- dane dotyczące spłat zobowiązań zaciągniętych przed 01 stycznia 2017 r. zgodnie z harmonogramem spłat;
- prognoza kształtowania się dochodów i wydatków umożliwia spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku oraz umożliwia określenie wysokości środków, które mogą być przeznaczone jako udział własny na zadania majątkowe.

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczącej 2017 r. są zgodne

z aktualnymi wielkościami zawartymi w uchwale zmieniającej budżet Gminy Rojewo na 2017 r. Spłaty zobowiązań są zgodne z relacjami określonymi w artykułe 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Dochody ogółem zaplanowane na 2017 r. wynoszą **21.518.510,53 zł**, z tego:

- dochody bieżące - 20.919.465,53 zł

- dochody majątkowe - 599.045,00 zł

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie **599.045,00 zł** pochodzą z następujących źródeł:

1. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 5.500,00 zł,

2. Ze sprzedaży majątku – plan 98.000,00 zł, pozyskane z:

a) **Mierogoniewice**, działka nr 37/8 o powierzchni 0,1650 ha – kwota **39.753,30 zł**,

b) **Rojewo**, działki nr 154/7, 154/8 i 247 o powierzchni 0,6252 ha – kwota **58.254,00 zł**.

Ponadto planowano do sprzedaży następujące działki:

a) nr 336 o pow. 0,1172 ha w Jarkach – *30.000,00 zł* (po sporządzeniu m.p.z.p.),

b) nr 9/41 o powierzchni 0,4667 ha w Ściborzu (podział na trzy działki budowlane) – *80.000,00 zł*.

zł.

Pomimo ogłoszonego przetargu w dniu 27 października 2017 r. nie udało się sprzedać ww. nieruchomości.

3. Dochody w kwocie 291.545,00 zł to dochody majątkowe z PROW jako zwrot wydatków poniesionych na realizację zadania majątkowego w roku 2016 pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płunkowo-Dobiesławice, Gmina Rojewo”. Środki te pochodziły z budżetu Unii Europejskiej, na które zaciągnięta została pożyczka na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu.

4. Środki w kwocie **204.000,00 zł** (80104 § 6207) planowane są do pozyskania tytułem dochodów majątkowych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

W prognozowanym okresie 2017 r. 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 **22.432.277,53 zł** dotyczą: wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **20.637.073,19 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **1.795.204,34 zł**.

Znaczny wzrost wydatków bieżących zaplanowanych do realizacji w 2017 r. w stosunku do wydatków bieżących realizowanych w 2016 roku, wynika m.in. z faktu, iż został zaplanowany do realizacji projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na kwotę 768.800,00 zł (w tym

realizacji projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na kwotę 768.800,00 zł (w tym dofinansowanie 653.480,00 zł). Ponadto znacznie wzrosły wydatki (dotacja budżetu państwa) na świadczenia wychowawcze w ramach rządowego Programu 500+.

Wydatki majątkowe zostały przyjęte zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do Uchwały

Nr XXIX/180/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 listopada 2017 r. zmieniającej Uchwałę

Nr XXVI/149/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2017 rok.

Deficyt budżetowy. Wynikiem budżetu planowanego na 2017 r. jest deficyt zaplanowany

w kwocie **913.767,00 zł.** Deficyt w całości pokryty będzie z planowanych kredytów i pożyczek w kwocie 913.767,00 zł.

Rozchody budżetu dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek na rok 2017 zostały zaplanowane w kwocie **886.969,10 zł** i w całości dotyczą zobowiązań już zaciągniętych.

Źródłem pokrycia planowanych rozchodów są wolne środki jakie pozostały z roku 2016 w kwocie 862.958,87 zł oraz środki pochodzące z planowanych kredytów w kwocie 24.010,23 zł.

Przychody budżetu na rok 2017 zostały zaplanowane w kwocie **1.800.736,10 zł,**

które przeznaczone będą na sfinansowanie w całości deficytu budżetowego w kwocie 913.767,00 zł oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 886.969,10 zł.

Powyższe przychody pochodzą z następujących źródeł:

- kredyty i pożyczki – kwota **937.777,23 zł,**

- wolne środki jakie pozostały z 2016 r. – **862.958,87 zł.**

Planowana kwota długu obliczona na dzień 31.12.2017 r. to 2.886.524,82 zł, którą wyliczono

na podstawie następujących danych:

1. Kwota długu na dzień 31.12.2016 r. – 2.835.716,69 zł

- planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek – 937.777,23 zł

- planowane rozchody – 886.969,10 zł

- planowana kwota długu na 31.12.2017 r – 2.886.524,82 zł

Planowana nadwyżka operacyjna na rok 2017 wynosi obecnie **282.392,34 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 2017 rok za lata 2014-2015 i 2016.

Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużania się gminy.

Pomimo tego, że stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2016 r. w stosunku do wykonanych dochodów ogółem za 2016 r. wynosi **15,05%** (2.835.716,69/18.838.222,24 zł) zaciąganie nowych zobowiązań, wyższych niż zaplanowano w budżecie na 2017 r., wiąże się z przekroczeniem dopuszczalnego wskaźnika spłaty wyliczonego dla naszej gminy, który wynosi **7,05%**, co uniemożliwi uchwalenie budżetu na lata przyszłe.

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

Prognoza finansowa na lata 2018 – 2027

I. Dochody

1. Prognoza dochodów budżetowych na 2018 r. została opracowana w następujący sposób:
- dochody bieżące dotyczące udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych na rok 2018 – wzrost średnio o 6 %,
 - dochody bieżące zaplanowane z wpływów z subwencji ogólnej – spadek średnio o 3,2%; spadek ten wiąże się z tym, iż w roku 2017 została ujęta dotacja w kwocie 653.480,00 zł, która zaplanowana jest do realizacji tylko w 2017 r., a dotyczy projektu planowanego w ramach programu RPO (przedszkola); pozostałe dotacje zostały zaplanowane przy średnim wzroście 2,57%,
 - dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – wzrost średnio o 8,22%,
 - dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – uległy znacznemu zwiększeniu, a szczególnie z tytułu podatku od nieruchomości, którego wzrost został spowodowany planowaną budową 3 elektrowni fotowoltaicznych w Glinnie Wielkim, Zawiszynie oraz Liszkowicach – każda o mocy 1 MW. Koszt wybudowania jednej elektrowni to 5 mln zł. Budowa pierwszej zaplanowana jest na 2017 r., gdzie zostało wydane już pozwolenie na budowę dla firmy Mazovia Solar Sp. z o.o.. Pozostałe dwie posiadają wydaną decyzję o warunkach zabudowy, co wskazuje na celowe zaplanowanie dochodu budżetowego na 2018 r. w wysokości 2% od wartości inwestycji, tj. 300.000,00 zł.

Od roku 2018 planowany jest także wzrost dochodów o kwotę 2,16 mln zł, spowodowany zakończeniem budowy 9 elektrowni wiatrowych na terenie Gminy Rojewo. Wartość dochodu obliczona na podstawie aktualnych interpretacji liczona jest w wysokości 2% od wartości całości budowli. Przy założeniu wartości jednej instalacji na poziomie 12 mln zł, dochód z 9 elektrowni wyniesie 2.160.000,00 zł (12.000.000,00 zł × 9 × 2%).

- dochody majątkowe zostały zaplanowane w kwocie **110.000,00 zł**, a dotyczą sprzedaży następujących nieruchomości położonych w miejscowości Jarki:

- działka nr 299 o pow. 0,1198 ha - **30.000,00 zł**
- działka nr 364 o pow. 0,5591 ha - **80.000,00 zł**

2. Prognoza dochodów budżetowych na 2019 r. została opracowana przy zastosowaniu następujących metod:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 21.589.144,00 zł w stosunku do dochodów bieżących roku 2018 wzrosły średnio o 0,9 %, w tym z tytułu podatków i opłat, wzrost także o 0,7 %;

- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 95.000,00 zł pochodzą z następujących źródeł:

- sprzedaż majątku – **95.000,00 zł**, gdzie do sprzedaży przyjęto następujące działki:
- część działki nr 162/1 o pow. 1,0000 ha położona w m. Jaszczółtowo - **45.000,00 zł**
- działka nr 298/3 o pow. 1,0515 ha położona w m. Liszkowo - **50.000,00 zł**

3. Prognoza dochodów na lata 2020 – 2027 została opracowana w następujący sposób:

- zostały ujęte prognozy dotyczące tylko dochodów bieżących przyjmując wzrost o 0,9 % w każdym planowanym roku objętym prognozą (w każdym roku ujęto dochody z tytułu elektrowni fotowoltaicznych oraz elektrowni wiatrowych),
- nie ujmowano dochodów majątkowych.

II. Wydatki budżetu na lata 2018 – 2027

Wydatki prognozowane na lata 2018 – 2027 zostały określone w kwotach, które umożliwiają zamknięcie budżetu bez konieczności zaciągania zobowiązań.

Wydatki ogółem + planowane rozchody = kwota ogółem dochodów.

Wydatki bieżące określone na 2018 r. zostały ujęte w wielkości równej wydatkom planowanym do realizacji w roku 2017, pozostałe lata przy wzroście 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 odpowiednim 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 kolumnie nr 3 Zał. Nr 1 do WPF, w latach 2017 – 2027 nie zachodzi konieczność zaciągania dodatkowych zobowiązań na pokrycie spłat wcześniejszych zaciągniętych zobowiązań.

IV. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu prognozowane na lata 2017 – 2027 zostały określone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań zaciągniętych do 31 grudnia 2016 r. oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2017.

V. Kwota długu

Kwota długu ujęta w kolumnie nr 6 Zał. Nr 1 do WPF wynika z faktycznej kwoty długu obliczonej na dzień 31 grudnia 2016 r. powiększonej o planowane do zaciągnięcia w 2017 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 2017 - 2027

W wykazie zostały ujęte następujące przedsięwzięcia:

Rok 2017

3. Wydatki bieżące

Limit określony na ten rok w kwocie **15.182,50 zł** dotyczy wydatków bieżących przeznaczonych na utrzymanie trwałości projektów realizowanych w roku 2015 (poz. 1 -3):

- 1) „*Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo*” – kwota 8.000,00 zł.
- 2) „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez budowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” – kwota 1.571,00 zł.
- 3) „*Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej*” – kwota 5.478,00 zł.
- 4) Ponadto projekt przewidziany do realizacji wspólnie z Województwem Kujawsko – Pomorskim w latach 2017 – 2021 pn.: „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region – kwota 133,50 zł.

Rok 2018

Limit określony na ten rok to kwota **2.513.999,74 zł**, z tego:

1. **Wydatki bieżące** – limit **63.092,29 zł** przeznaczonych na utrzymanie trwałości projektów realizowanych w 2015 r. oraz projektu:
 - 1) „*Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo*” – kwota **8.000,00 zł**,
 - 2) „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” – kwota **1.571,00 zł**,
 - 3) „*Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej*” – kwota **5.697,00 zł**,
 - 4) „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – kwota **353,70 zł**,
 - 5) „*Przedszkole samorządowe szansą na dobry start małego dziecka - rozwój dzieci*” – limit na to przedsięwzięcie został określony na kwotę **47.470,59 zł**. Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota **460.000,00 zł**, z tego:
 - dofinansowanie z RPO – **412.529,41 zł**,
 - środki własne – **47.470,59 zł**.
- Złożono wniosek preselekcyjny projektu zintegrowanego realizowanego w zakresie wychowania przedszkolnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020.
2. **Wydatki majątkowe** – limit **2.450.907,45 zł**, z tego:
 - 1) „*Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola – Ściborze*” – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej) –

kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej) – limit 2.256.526,13 zł.

Koszt inwestycji (wg złożonego wniosku) 4.773.248,11 zł, z tego dofinansowanie 2.256.526,13 zł.

Realizacja przedsięwzięcia jest planowana ze środków uzyskanych z NFOŚiGW (teren, na którym ma powstać kanalizacja jest częścią aglomeracji Gniewkowo, poziom RLM to 19.264 – w związku z powyższym nie jest możliwe pozyskanie środków na realizację inwestycji z innych programów). Ze względu na negatywną ocenę ww. wniosku, planowany jest udział w kolejnym konkursie.

2) „*Budowa silowni plenerowych na terenie Gminy Rojewo oraz modernizacja placu zabaw w Rojewicach – poprawa warunków życia mieszkańców na wsi*” – limit określony na 2018 r. to 68.590,29 zł – są to środki własne konieczne do realizacji tego przedsięwzięcia. Całkowity koszt projektu stanowi kwota 188.590,29 zł, z tego dofinansowanie 120.000,00 zł planowane do pozyskania w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (LGD Czarnoziem na Soli). Najbliższy nabór wniosków planowany jest na II połowę 2017 r.

3) „*Rewitalizacja centrum wsi Rojewice i Zawieszyn – Gmina Rojewo – poprawa wizerunku wsi*” – limit określony na to przedsięwzięcie to kwota 102.885,43 zł. Całkowity koszt projektu to kwota 282.885,43 zł, z czego dofinansowanie z PROW – 180.000,00 zł, środki własne – 102.885,43 zł.

Realizacja przedsięwzięcia jest planowana w ramach PROW (LGD Czarnoziem na Soli). Kolejny nabór wniosków planowany jest na II połowę 2017 r.

Złożono wniosek preselekcyjny projektu zintegrowanego realizowanego w zakresie wychowania przedszkolnego w ramach Regionalnego

wychowania przedszkolnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020.

4) „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – kwota 22.905,60 zł.

Rok 2019

Limit określony na ten rok to kwota **2.841.951,28 zł.**, z tego:

1. Wydatki bieżące – 15.849,70 zł., przeznaczone na utrzymanie trwałości projektów realizowanych w 2015 r., a są to:

- 1) „*Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo*” – kwota 8.000,00 zł.
- 2) „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” – kwota 1.571,00 zł.
- 3) „*Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej*” – kwota 5.925,00 zł.
- 4) „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – kwota 353,70 zł.

2. Wydatki majątkowe – limit 2.826.101,58 zł., a dotyczy przedsięwzięć:

- 1) „*Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liszkowo – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)*” – limit 2.820.691,00 zł., całkowity koszt inwestycji to 5.966.630,25 zł, z tego:
 - dofinansowanie ze środków UE – 3.145.939,45 zł,
 - wkład własny – 2.820.691,00 zł.

Zadanie to planowane jest do realizacji ze środków uzyskanych z NFOSiGW.

2) „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – kwota 5.410,58 zł.

Rok 2020

Limit określony na ten rok to kwota **18.754,30 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące – kwota **16.086,70 zł**

1) „*Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo*” – kwota 8.000,00 zł.
2) „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” – kwota 1.571,00 zł.

3) „*Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej*” – kwota 6.162,00 zł,

4) „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – kwota 353,70 zł (przeznaczone na działania informacyjne projektu oraz na zarządzanie projektem).

2. Wydatki majątkowe – kwota limitu **2.667,60 zł**

Limit przeznaczony będzie na realizację projektu pn. „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – 2.667,60 zł.

Rok 2021

1. Wydatki bieżące – kwota 346,20 zł – na zarządzanie projektem „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*”.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka

Objaśnienia do WPF na lata 2017 – 2027 dotyczące pkt IV objaśnień – rozchody budżetu

Splaty zobowiązani (saldo pozostałe na dzień 01.01.2017 r.) oraz planowane do zaciągnięcia w 2017 r.

Załącznik Nr XXXV/221/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r.

Opis	Saldo na 01.01.2017	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
I.1. Kredyt na zad. pn. „Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie”	395.604,16	197.802,24	197.801,92	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.2. Kredyt na zad. pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 150210C w m. Seiborze”	252.631,44	84.210,48	84.210,48	84.210,48	-	-	-	-	-	-	-	-
I.3. Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	398.480,71	56.880,00	56.880,00	56.880,00	56.880,00	56.880,00	56.880,00	57.200,71	-	-	-	-
I.4. Budowa 55 przyzagradowych oczyszczalni ścieków na terenie 5 miejscowości gm. Rojewo	10.574,00	10.574,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.5. Budowa sieci kanalizac. RojewoII	107.080,00	42.832,00	42.832,00	21.416,00	-	-	-	-	-	-	-	-
I.6. Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowości gm. Rojewo	48.608,00	24.304,00	24.304,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.7. Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	90.678,00	21.336,00	21.336,00	21.336,00	21.336,00	5.334,00	-	-	-	-	-	-
I.8. Zakup samochodu z motylem do ratowni chem-ekolog. dla OSP Rojewo	182.860,00	45.712,00	45.712,00	45.712,00	45.724,00	-	-	-	-	-	-	-
I.9. Budowa PSZOK w Rojewie	505.176,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	48.888,00	-	-	-
I.10. Przebudowa drogi gminnej Wybranowo do posesji nr 18 (w/16)	377.349,00	31.839,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	10.470,00	-
I.11. Przebudowa drogi gminnej Płonkowo-Dobiesławice	175.130,38	14.750,38	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	4.860,00	-
I.12. Wyprz. finansow. „Przebudowa drogi gminnej Płonkowo - Dobiesławice	291.545,00	291.545,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.Zac. zobow. do 31.12.2016 r.	2.835.716,69	886.969,10	599.580,40	356.058,48	250.444,00	188.718,00	183.384,00	183.704,71	110.208,00	61.320,00	15.330,00	-
III. Planow. do zaciągni. w 2017 r.	313.435,00	-	31.344,00	31.344,00	31.344,00	31.344,00	31.344,00	31.344,00	31.344,00	31.344,00	31.344,00	31.339,00
IV.1. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki	46.730,00	-	-	6.675,00	6.675,000	6.675,00	6.675,00	6.675,00	6.675,00	6.680,00	-	-
IV.2. Budowa sieci wodociągowej w Liszkowicach	85.740,00	-	-	12.249,00	12.249,00	12.249,00	12.249,00	12.249,00	12.249,00	12.246,00	-	-
IV.3. Budowa odstożnika wód poplucznych na SUW w Rojewie	80.000,00	-	-	11.428,00	11.428,00	11.428,00	11.428,00	11.428,00	11.428,00	11.432,00	-	-
IV.4. Wymiana złoż filtrac. w filtrach do uzdatn. wody SUW w Rojewie	324.112,00	-	32.411,00	32.411,00	32.411,00	32.411,00	32.411,00	32.411,00	32.411,00	32.411,00	32.411,00	32.413,00
IV.5 Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	63.750,00	-	-	9.108,00	9.107,00	9.107,00	9.107,00	9.107,00	9.107,00	9.107,00	-	-
IV.6 Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę przydomowych oczyszcz. ścieków (45 szl.)	913.767,00	-	63.755,00	103.215,00	103.214,00	103.214,00	103.214,00	103.214,00	103.214,00	103.220,00	63.755,00	63.752,00
VI.5. Na spłatę wczesniej zaciągn. zobow.	24.010,23	-	24.010,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII. Razem plan.do zac. w 2017r. (V-VI)	937.777,23	87.315,23	103.215,00	103.215,00	103.214,00	103.214,00	103.214,00	103.214,00	103.214,00	103.220,00	63.755,00	63.752,00
VIII. Planowane splaty	3.773.493,92	886.969,10	687.345,63	459.273,48	353.658,00	291.932,00	286.598,00	286.918,71	213.422,00	164.540,00	79.085,00	63.752,00

IX. DŁUG PUBLICZNY	2.886.524,82	2.199.179,19	1.739.905,71	1.386.247,71	1.094.315,71	807.717,71	520.799,00	307.377,00	142.837,00	63.752,00
--------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	------------	------------	------------	-----------

Załącznik Nr 5 do
 Uchwały Nr XXXV/221/2017
 Rady Gminy Rojewo
 z dnia 28 grudnia 2017 r.



PRZEWODNICĄCY RADY GMINY
Joanna Mąka

**Objaśnienia do WPF na lata 2017 – 2027 dotyczące pkt V – kwota długu
 Prognoza kwoty długu wg stanu na dzień 31.12.2017 r.**

w złotych

Lp.	Stan zobowiązań	Stan zobowiązań na 01.01.2017 r.	Planowane spłaty w 2017 r.	Pozostało do spłaty na 31.12.2017
1	2	3	4	5
1.	Kredyt na zadanie pn. „Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie”	395.604,16	197.802,24	197.801,92
2.	Kredyt na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 150210C w miejscowości Sciborze Gmina Rojewo”	252.631,44	84.210,48	168.420,96
3.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	398.480,71	56.880,00	341.600,71
4.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa 55 przyzagród. oczyszcz. ścieków na terenie 5 miejscowości Gminy Rojewo”	10.574,00	10.574,00	-
5.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II”	107.080,00	42.832,00	64.248,00
6.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach gminy Rojewo”	48.608,00	24.304,00	24.304,00
7.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi”	90.678,00	21.336,00	69.342,00

8.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Zakup średniego samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla OSP Rojewo”	182.860,00	45.712,00	137.148,00
9.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo”	505.176,00	65.184,00	439.992,00
10.	Zobowiązania zaciągnięte w 2016 r.: Przebudowa drogi gminnej Wybranowo do posesji nr 18	377.349,00	31.839,00	345.510,00
11.	Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo	173.130,38	14.750,38	160.380,00
12.	Wyprzedzające finansowanie: Przebudowa drogi gminnej Płonkowo - Dobiesławice	291.545,00	291.545,00	0,00
1. Stan zadłużenia na 01.01.2017 r.				
1.	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2017 r.	2.835.716,69		-
2.	Planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	913.767,00		913.767,00
3.	Rozchody (spłaty) w 2017 r.	24.010,23	-	24.010,23
4.	Umorzenie pożyczki	-	886.969,10	-
5.	Planowana kwota długu na 31 grudnia 2017 r.	-	-	2.886.524,82
7.	OGÓLEM	3.773.493,92	886.969,10	2.886.524,82



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Joanna Mąka

