

UCHWAŁA NR IV/18/2019
RADY GMINY ROGÓŻNO

z dnia 29 stycznia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogóżno na lata 2019 - 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.²⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rogóżno na lata 2019 - 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2019 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc uchwała nr XXIX/173/2017 Rady Gminy Rogóżno z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogóżno na lata 2018 - 2027 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.

Przewodnicząca Rady
Gminy



Hanna Hydzik

¹⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, Dz. U. z 2018 r. poz. 1349, Dz. U. z 2018 r. poz. 1432, Dz. U. z 2018 r. poz. 2500.

²⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, Dz. U. z 2018 r. poz. 1366, Dz. U. z 2018 r. poz. 1669, Dz. U. z 2018 r. poz. 1693, Dz. U. z 2018 r. poz. 2354, Dz. U. z 2018 r. poz. 2500.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

załącznik nr 1
do uchwały Rady Gminy
Rogóżno nr IV/18/2019
z dnia 29 stycznia 2019 r.

Z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:						w tym:			
			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)	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	17 466 398,21	16 822 365,21	1 938 142,00	17 900,00	3 125 996,21	1 390 461,00	6 156 177,00	5 026 929,00	644 033,00	0,00	635 926,00	
2020	17 071 983,00	17 056 866,00	1 957 523,00	18 079,00	3 161 945,00	1 392 032,92	6 248 519,00	5 033 966,00	15 117,00	0,00	15 117,00	
2021	17 314 142,00	17 314 142,00	1 977 098,00	18 259,00	3 209 374,00	1 412 913,00	6 342 247,00	5 084 306,37	0,00	0,00	0,00	
2022	17 572 410,00	17 572 410,00	1 996 869,00	18 442,00	3 257 514,00	1 434 107,00	6 405 669,00	5 135 149,00	0,00	0,00	0,00	
2023	17 835 996,00	17 835 996,00	2 016 838,00	18 626,00	3 306 377,00	1 455 618,00	6 469 726,00	5 186 500,00	0,00	0,00	0,00	
2024	18 103 536,00	18 103 536,00	2 037 006,00	18 813,00	3 355 973,00	1 477 453,00	6 534 423,00	5 238 365,00	0,00	0,00	0,00	
2025	18 375 089,00	18 375 089,00	2 057 376,00	19 001,00	3 406 312,00	1 499 614,00	6 599 768,00	5 290 749,00	0,00	0,00	0,00	
2026	18 650 716,00	18 650 716,00	2 077 950,00	19 191,00	3 457 407,00	1 522 109,00	6 665 765,00	5 343 657,00	0,00	0,00	0,00	
2027	18 930 477,00	18 930 477,00	2 098 730,00	19 383,00	3 509 268,00	1 544 940,00	6 732 423,00	5 397 093,00	0,00	0,00	0,00	
2028	19 214 433,00	19 214 433,00	2 119 717,00	19 576,00	3 561 907,00	1 568 114,00	6 799 747,00	5 451 064,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. 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 14 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:							w tym:			
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w fakcie nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x		
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		
2019	19 778 364,14	16 513 679,14	0,00	0,00	x	100 000,00	95 000,00	0,00	0,00	3 264 685,00		
2020	17 051 633,00	16 501 633,00	0,00	0,00	x	120 000,00	115 000,00	0,00	0,00	550 000,00		
2021	17 114 142,00	16 614 142,00	0,00	0,00	x	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	500 000,00		
2022	17 372 410,00	16 653 646,00	0,00	0,00	x	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	718 764,00		
2023	17 535 996,00	16 685 646,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	850 350,00		
2024	17 763 536,00	16 862 503,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	901 033,00		
2025	18 015 089,00	17 105 290,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	909 799,00		
2026	18 290 716,00	17 361 870,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	928 846,00		
2027	18 570 477,00	17 396 594,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 173 883,00		
2028	18 847 422,06	17 431 387,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 416 035,06		

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

Z tego:									
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4
2019	-2 311 965,93	2 343 645,93	0,00	0,00	0,00	0,00	2 343 645,93	2 311 965,93	0,00
2020	20 350,00	179 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 650,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	340 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
2025	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	367 010,94	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.

Podpisany

Wyszczególnienie	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych i wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	w tym:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
				z tego:								
				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						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2019	31 680,00	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 517 381,93	0,00	308 686,07	308 686,07	
2020	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 497 010,94	0,00	555 233,00	555 233,00	
2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 297 010,94	0,00	700 000,00	700 000,00	
2022	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 097 010,94	0,00	918 764,00	918 764,00	
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797 010,94	0,00	1 150 350,00	1 150 350,00	
2024	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 447 010,94	0,00	1 241 033,00	1 241 033,00	
2025	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 087 010,94	0,00	1 269 799,00	1 269 799,00	
2026	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727 010,94	0,00	1 288 846,00	1 288 846,00	
2027	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 010,94	0,00	1 533 883,00	1 533 883,00	
2028	367 010,94	367 010,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 783 046,00	1 783 046,00	

6) W poczyni 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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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	Kwota zobowiązań związku	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę budżetową, podlegającą 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 pierwszy rok prognozy (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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	0,73%	0,73%	0,00	0,73%	1,77%	5,39%	6,41%	TAK	TAK
2020	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	3,25%	3,01%	4,03%	TAK	TAK
2021	1,82%	1,82%	0,00	1,82%	4,04%	1,89%	2,91%	TAK	TAK
2022	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	5,23%	3,02%	3,02%	TAK	TAK
2023	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	6,45%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2024	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	6,86%	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2025	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	6,91%	6,18%	6,18%	TAK	TAK
2026	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	6,91%	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2027	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	8,10%	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2028	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	9,28%	7,31%	7,31%	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 10)	w tym na:	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
2019	0,00	0,00	6 670 951,00	1 823 609,00	2 474 593,00	6 108,00	2 468 485,00	2 468 485,00	294 000,00	502 200,00
2020	20 350,00	20 350,00	6 737 661,00	1 822 049,00	263 407,00	5 621,00	257 786,00	257 786,00	292 214,00	0,00
2021	200 000,00	200 000,00	6 805 037,00	1 840 269,00	5 614,00	5 614,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
2022	200 000,00	200 000,00	6 873 087,00	1 858 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00
2023	300 000,00	300 000,00	6 941 818,00	1 877 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 350,00	0,00
2024	340 000,00	340 000,00	7 011 237,00	1 896 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	901 033,00	0,00
2025	360 000,00	360 000,00	7 081 349,00	1 914 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	909 799,00	0,00
2026	360 000,00	360 000,00	7 152 162,00	1 934 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928 846,00	0,00
2027	360 000,00	360 000,00	7 223 684,00	1 953 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 173 883,00	0,00
2028	367 010,94	367 010,94	7 295 921,00	1 973 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416 035,06	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) Wydatki na wypłaty świadczeń i wydatków w ramach zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w podziale na wydatki na działalność administracyjną, wydatki na działalność gospodarczą i wydatki na działalność kulturalną, oświatową i sportową.
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:			Dochody majątkowe 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 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	
	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
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	
2019	0,00	0,00	0,00	635 926,00	635 926,00	635 926,00	3 341,00	0,00	3 341,00	
2020	0,00	0,00	0,00	15 117,00	15 117,00	15 117,00	354,00	0,00	354,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347,00	0,00	347,00	
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	
2028	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 wyłączone kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy

Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy 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 (15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	808 485,00	351 430,00	808 485,00	460 396,00	460 396,00	20 237,00	20 237,00	0,00	0,00
2020	17 786,00	15 117,00	17 786,00	3 023,00	3 023,00	3 023,00	3 023,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	347,00	347,00	347,00	347,00	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
2028	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.

		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
Wyszczególnienie	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydaki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., ¹⁶ 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
				spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczalnymi do tytułów dłużnych wliczanych do 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
2019	31 680,00	20,99	252,00	0,00	252,00	0,00	0,00
2020	31 680,00	0,00	20,99	0,00	20,99	0,00	0,00
2021	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	15 840,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁶ Informacja o spełnieniu wskazanym spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współuczestniczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów. O której mowa w § 3 ust. 1 rozporządzenia z dnia 10 sierpnia 2017 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2017 r., poz. 82). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w tym zakresie, w tym w szczególności także pozycji 9.6 - 9.6.1 pozycji 9.6.

¹⁷ Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych art. 240a ust. 4 i / art. 240b ust. 6 / art. 240b ust. 6 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaplanowano oraz planuje się zapobiegć zobowiązaniom dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedstawiciele wyliczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Hanna Hydzik
Hanna Hydzik

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2
do uchwały Rady Gminy
Rogoźno nr IV/18/2019
z dnia 29 stycznia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 502 603,95	2 474 593,00	263 407,00	5 614,00	0,00	2 743 614,00
1.a	- wydatki bieżące				27 743,00	6 108,00	5 621,00	5 614,00	0,00	17 343,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 474 860,95	2 468 485,00	257 786,00	0,00	0,00	2 726 271,00
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:				1 543 138,95	809 326,00	18 140,00	347,00	0,00	827 813,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 542,00	841,00	354,00	347,00	0,00	1 542,00
1.1.1.1	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 -	URZĄD GMINY	2017	2021	1 542,00	841,00	354,00	347,00	0,00	1 542,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 541 596,95	808 485,00	17 786,00	0,00	0,00	826 271,00
1.1.2.1	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 -	URZĄD GMINY	2017	2021	154 804,95	118 243,00	17 786,00	0,00	0,00	136 029,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogoźnie -	URZĄD GMINY	2016	2019	1 055 032,00	373 242,00	0,00	0,00	0,00	373 242,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogoźno Zamek -	URZĄD GMINY	2017	2019	331 760,00	317 000,00	0,00	0,00	0,00	317 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznego-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
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:				1 959 465,00	1 666 267,00	245 267,00	5 267,00	0,00	1 915 801,00
1.3.1	- wydatki bieżące				26 201,00	5 267,00	5 267,00	5 267,00	0,00	15 801,00
1.3.1.1	Infrastruktura Kujaw i Pomorza	URZĄD GMINY	2017	2021	26 201,00	5 267,00	5 267,00	5 267,00	0,00	15 801,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 933 264,00	1 660 000,00	240 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Kłódka, etap I -	URZĄD GMINY	2017	2019	1 525 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.2	Strefa aktywności w Białochowie -	URZĄD GMINY	2018	2019	51 100,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Strefa aktywności w Rogoźnie -	URZĄD GMINY	2018	2019	51 127,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Strefa aktywności w Zarosiu -	URZĄD GMINY	2018	2019	51 127,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Przebudowa placu przed remizą OSP Szemburk -	URZĄD GMINY	2018	2020	254 910,00	10 000,00	240 000,00	0,00	0,00	250 000,00

PRZEWODNICZĄCA

Małgorzata Hydzik
RADA GMINY
Rogoźno

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy ROGÓŹNO
na lata 2019 - 2028**

1. Dotyczy dochodów lat 2019-2028 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 1

Objaśnienia:

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost dochodów w następujących wysokościach:

2019	<p>- ustalono na podstawie informacji o przyznanych dotacjach, subwencjach. Podatki i opłaty lokalne ustalono na podstawie maksymalnej stawki w podatku leśnym, obniżonej o 1,00 zł ceny skupu żyta w stosunku od ceny maksymalnej stanowiącej podstawę do ustalenia stawki w podatku rolnym oraz stawek w podatku od nieruchomości powiększonych o 2,5%, podatku od środków transportowych powiększonych o przyjęty wskaźnik inflacji 2,3%. Pozostałe dochody zwiększono o przyjęty wskaźnik inflacji w wysokości 2,3%. W dochodach majątkowych przyjęto środki z Unii Europejskiej na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dofinansowanie termomodernizacji budynku użyteczności publicznej Gminnego Ośrodka Zdrowia (136.758,00 zł) zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie nr WP-II-B-433.3.54.2017 oraz aneksem umożliwiającym realizację zadania w 2019 r, a także dofinansowanie do termomodernizacji budynku Urzędu Gminy w Rogóźnie w kwocie 284.496,00 zł, która została wykonana w 2018 r.; - dofinansowanie Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 (100.506,00 zł) zgodnie z podpisaną umową; - dofinansowanie przebudowy drogi w Rogóźnie Zamku (114.166,00 zł) zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie nr 00100.6935-UM0210152/17) oraz aneksem umożliwiającym realizację zadania w 2019 r.; <p>Dochody z tytułu czynszu, przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności ustalono na podstawie zawartych umów.</p> <p>Dochody zwiększa się na bieżąco z tytułu otrzymywanych dotacji oraz większych wpływów w stosunku do planu.</p> <p>W planie dochodów nie ujęto środków, których gmina spodziewa się pozyskać po podpisaniu stosownych umów a mianowicie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 740.000,00 zł w ramach dofinansowania z Urzędu Wojewódzkiego „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej 2016-2019 w związku z realizacją inwestycji modernizacji drogi w Kłodzce, - 75.000,00 zł z Ministerstwa Sportu i Turystyki jako dofinansowanie do Stref Aktywności w Białochowie, Rogóźnie i Zaroślu. <p>Środki zostaną włączone do budżetu po podpisaniu umów.</p>
2020	<p>- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2019 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,50%. Przyjęto zwiększenie subwencji (1,5%), dotacji celowych (0,14%), podatków i opłat (1,15%) w stosunku do roku poprzedniego.</p> <p>W związku z przystąpieniem w 2017 r. do realizacji projektu „Infostrada 2.0” przyjęto do planu dochodów kwotę 15.117,00 zł.</p>
2021	<p>- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2020 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji o 1,5%, dotacji celowych o 1%, podatków i opłat lokalnych o 1,5%, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego.</p>
2022	<p>- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2021 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych o 1%, podatków i opłat lokalnych o 1,5%, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego.</p> <p>Nie planuje się dochodów majątkowych</p>
2023	<p>- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2022 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych o 1%, podatków i opłat lokalnych o 1,5%, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego.</p> <p>Nie planuje się dochodów majątkowych</p>

Rok budżetowy	Wydatki
2019	- wzrost wydatków z 2018 r. o 5% wynagrodzenia dla nauczycieli i 3% pozostałych pracowników. Uwzględniono fundusz nagród dla nauczycieli i pracowników oświaty (2%) oraz dla pozostałych pracowników (2%). Składki ubezpieczenia społecznego i na fundusz pracy naliczono w zależności od przynależności do grupy zawodowej. Pozostałe wydatki bieżące ustalano na podstawie prognozowanego wykonania do końca 2018 r. Dokonano aktualizacji wysokości wydatków w związku z ich wzrostem z tytułu otrzymanych dotacji oraz innych bieżących zmian. Wydatki majątkowe ustalono na podstawie bieżącego zapotrzebowania na inwestycje. Do planu przyjęto te zadania, na które jest możliwość pozyskania dofinansowania z różnych źródeł. W trakcie roku 2019 niektóre z zaplanowanych zadań mogą zostać przeniesione do realizacji na kolejne lata budżetowe ze względu na brak możliwości otrzymania na ich realizację dofinansowania w roku 2019. Również wartości przyjęte do planu są wartościami szacunkowymi, których wysokość zmieni się po postępowaniach przetargowych.
2020	- wydatki bieżące na poziomie wyższym o 0,35% w stosunku do roku 2019. W związku z dużym zadłużeniem Gmina Rogóżno będzie musiała oszczędniejszymi wydatkami na wynagrodzenia i podatki w 2020. Wydatki majątkowe z 2019. W związku z dużym zadłużeniem ograniczono wydatki inwestycyjne gminy do kwoty 550.000,00 zł.
2021	- wydatki bieżące ustalono na poziomie wydatków bieżących z roku poprzedniego (wzrost o 0,70%). Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano ze wzrostem o 1% w stosunku do roku 2020. Wydatki majątkowe ze względu na wysoki poziom zadłużenia gminy ulegają zmniejszeniu.
2022	- wydatki bieżące ustalono na poziomie o ok. 40.000,00 zł wyższym od wydatków bieżących z roku poprzedniego. Wydatki majątkowe ze względu na wysoki poziom zadłużenia gminy na nieco wyższym poziomie niż w 2021 r. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.

2. Dotyczy wydatków lat 2019-2028 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 2:

Objaśnienia:

2024	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2023 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych o 1%, podatków i opłat lokalnych o 1,5%, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Nie planuje się dochodów majątkowych
2025	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2024 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych o 1%, podatków i opłat lokalnych o 1,5%, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Nie planuje się dochodów majątkowych
2026	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2025 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych o 1%, podatków i opłat lokalnych o 1,5%, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Nie planuje się dochodów majątkowych
2027	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2026 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych o 1%, podatków i opłat lokalnych o 1,5%, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Nie planuje się dochodów majątkowych
2028	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2027 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych o 1%, podatków i opłat lokalnych o 1,5%, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Nie planuje się dochodów majątkowych

2023	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 0,20%. Wydatki majątkowe ustalono na wyższym poziomie w stosunku do roku 2022 o ok. 130.000,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1,0%.
2024	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 1,1%. Wydatki majątkowe pozostają na poziomie zbliżonym do 2023 r. (wzrost o 50.000,00 zł). Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.
2025	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 1,4%. Wydatki majątkowe na poziomie zbliżonym do poprzedniego roku. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.
2026	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 1,50%. Wydatki majątkowe ustalono na podobnym poziomie do roku ubiegłego. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o 1%.
2027	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 0,20%. Wydatki majątkowe ustalono w wyższej wysokości niż w roku 2026 o 26%. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.
2028	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 0,20%. Wydatki majątkowe ustalono na wyższym poziomie jak w roku ubiegłym. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.

3. Dotyczy wyników budżetu (nadwyżki/deficyty) w latach 2019-2028 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 3:

Objaśnienia:

W roku 2019 założono wystąpienie deficytu budżetowego w wysokości 2.311.965,93 zł. Od roku 2020 ze względu na kwotę zadłużenia gminy należy podjąć działania zmierzające do zmniejszenia kwoty deficytu lub wystąpienia nadwyżki. W związku z tym, planuje się w poszczególnych latach następujące wyniki budżetu:

- 2019 r. deficyt 2.311.965,93 zł
- 2020 r. nadwyżka 20.350,00 zł
- 2021 r. nadwyżka 200.000,00 zł
- 2022 r. nadwyżka 200.000,00 zł
- 2023 r. nadwyżka 300.000,00 zł
- 2024 r. nadwyżka 340.000,00 zł
- 2025 r. nadwyżka 360.000,00 zł
- 2026 r. nadwyżka 360.000,00 zł
- 2027 r. nadwyżka 360.000,00 zł
- 2028 r. nadwyżka 367.010,94 zł

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu wykazanej w załączniku nr 1 w latach 2020-2028 w poz. 10:

Objaśnienia:

Nadwyżkę z lat 2020 – 2028 przeznacza się na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, w tym:

Rok budżetowy	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	Kredyty/pożyczki zaciągające	Kredyty/pożyczki planowane do zaciągania
2019	31.680,00	31.680,00	0,00

W prognozowanym okresie przyjęto następujące rozchody:

Objaśnienia:

6. Dotyczy rozchodów w latach 2019-2028 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 5:

Rok budżetowy	Inne przychody	Przychody z zaciąganych i kredytów na rynku krajowym i inne	Przychody z zaciąganych i kredytów na rynku krajowym i inne	Przychody z zaciąganych i kredytów na rynku krajowym i inne
2019	0,00 zł	2.343.645,93 zł - kredyt a) deficyt w wysokości 2.311.645,93 zł b) spłatę raty pożyczki zaciąganej przez gminę do wysokości 147.970,00 zł z przeznaczeniem na: a) spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę b) spłatę raty pożyczki zaciąganej przez gminę do wysokości 31.680,00 zł	2.343.645,93 zł - kredyt a) deficyt w wysokości 2.311.645,93 zł b) spłatę raty pożyczki zaciąganej przez gminę do wysokości 31.680,00 zł	2.343.645,93 zł - kredyt a) deficyt w wysokości 2.311.645,93 zł b) spłatę raty pożyczki zaciąganej przez gminę do wysokości 147.970,00 zł z przeznaczeniem na: a) spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę b) spłatę raty pożyczki zaciąganej przez gminę do wysokości 31.680,00 zł
2020	0,00 zł			
2024	10.000,00 zł	Dotyczy zwrotu pożyczki przez Lokalną Grupę Działania Vistula Terra Culmensis – Rozwój przez tradycję		

W prognozowanym okresie przyjęto przychody z następujących tytułów:

Objaśnienia:

5. Dotyczy przychodów lat 2019 - 2020 i 2024 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 4:

- 2020 r. 20.350,00 zł,
- 2021 r. 200.000,00 zł,
- 2022 r. 200.000,00 zł,
- 2023 r. 300.000,00 zł,
- 2024 r. 340.000,00 zł,
- 2025 r. 360.000,00 zł,
- 2026 r. 360.000,00 zł,
- 2027 r. 360.000,00 zł,
- 2028 r. 367.010,94 zł.

2020	200.000,00	31.680,00	168.320,00
2021	200.000,00	31.680,00	168.320,00
2022	200.000,00	31.680,00	168.320,00
2023	300.000,00	31.680,00	268.320,00
2024	350.000,00	31.680,00	318.320,00
2025	360.000,00	15.840,00	344.160,00
2026	360.000,00	0,00	360.000,00
2027	360.000,00	0,00	360.000,00
2028	367.010,94	0,00	367.010,94

W latach poprzedzających rok budżetowy 2019 zaciągnięto pożyczkę. Wysokość rat z wyżej wymienionego tytułu będzie wynosiła:

- Pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 205.920,00 zł, w tym:

- 2019 r. -	31.680,00 zł,
- 2020 r. -	31.680,00 zł,
- 2021 r. -	31.680,00 zł,
- 2022 r. -	31.680,00 zł,
- 2023 r. -	31.680,00 zł,
- 2024 r. -	31.680,00 zł,
- 2025 r. -	15.840,00 zł.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2019-2028 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 6:

Objaśnienia:

W związku z realizacją wielu inwestycji Gmina Rogóźno zaciągnęła pożyczkę na sfinansowanie zadań. Na koniec 2018 r. zadłużenie Gminy wynosi 205.920,00 zł, w tym:

- pożyczka długoterminowa 205.920,00 zł.
(rok zaciągnięcia 2016 r.).

Po spłacie rat pożyczki w 2019 r. w wysokości 31.680,00 zł faktyczna kwota długu już zaciągniętego na koniec 2019 roku będzie wynosić 205.416,00 zł. Jeśli będzie konieczność zaciągnięcia kredytu w 2019 r. kwota długu wzrośnie do poziomu 2.517.381,93 zł. Od roku 2020 planuje się rozpoczęcie spłacania potencjalnego kredytu zaciągniętego w 2019 r. Kwota długu w wieloletniej prognozie finansowej do końca 2019 r. wzrasta. Po tym okresie kwota długu na koniec roku ulega corocznemu zmniejszeniu. W kwocie długu ujęte są zobowiązania już zaciągnięte oraz kredyty i pożyczki planowane do zaciągnięcia.

W kwocie długu ujęto umowę sprzedaży, w której cena płatna jest w ratach:

- 2017 r. - 231 zł, 2018 r. - 252,00 zł, 2019 r. - 252,00 zł, 2020 r. - 20,99 zł.

Umowa dotyczy zakupu telefonu komórkowego na raty. Umowa taka określona została w pozycji nr 14.2 jako dług spłacany wydatkami, bowiem zmniejszenie kwoty długu następuje wskutek dokonywania wydatków z budżetu poprzez zapłatę kolejnych rat. Kwota ta ujęta została również w pozycji nr 14.3.2 wydatki zmniejszające dług związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego.

- w 2019 r. ujęto wydatki majątkowe w związku z planowaną realizacją zadania polegającego na termomodernizacji budynków użyteczności publicznej. W 2019 r. ujęto wydatki na termomodernizację Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóżnie w kwocie 373.242,00 zł (136.758,00 zł ze środków UE, a 236.484,00 zł wkład własny). W 2019 r. Gmina otrzymała dofinansowanie ze środków UE w kwocie 284.496,00 zł w związku z zakończeniem w 2018 r. inwestycji termomodernizacji budynku Urzędu Gminy.

- w 2019 r. ujęto dochody majątkowe na programy finansowane udziałem środków z Unii Europejskiej. Kwota 114.166,00 zł dotyczy zadania pn. Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóźno Zamek. Gmina Rogóźno podpisała umowę na dofinansowanie w 2017 r. natomiast dochody wpłynęły w 2019 r. Łączne wydatki majątkowe wyniosły w 2019 r. 317.000,00 zł.

- projekt Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. Na wydatki bieżące związane z zarządzaniem projektem i działaniami informacyjno-promocyjnymi projektu przyjęto do planu wyłączenie udział własny 15%. Na wydatki majątkowe związane z systemem informacji przestrzennej, e-Administracji, zakupem infrastruktury technicznej oraz z pracami geodezyjno-kartograficznymi przyjęto w wydatkach bieżących w 2019 r. 841,00 zł, w 2020 r. 354,00 zł, 2021 r. 347,00 zł. Na wydatki majątkowe w 2019 r. 118.243,00 zł, 2020 r. 17.786,00 zł. Dofinansowanie wpłynęło w roku 2019 w kwocie 100.506,00 zł, w 2020 r. w kwocie 15.117,00 zł.

W roku 2019 i latach następujących ujęto wydatki bieżące i majątkowe finansowane ze środków z Unii Europejskiej. Wprowadzone wartości w latach 2019-2022 dotyczą:

10. Dotyczy finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, ujętego w załączniku nr 1 poz. 12:

- majątkowe w formie dotacji – ujęto dotacje dla osób fizycznych na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków, dotację dla OSP Szembrnik na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego oraz dofinansowanie zakupu samochodu dla policji w Grudziądzu.
- inwestycyjne nowe – ujęto wydatki, których termin rozpoczęcia przypada od roku 2019;
- inwestycyjne kontynuowane – ujęto wydatki, których termin rozpoczęcia nastąpił przed 2019 r.;
- objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych – wydatki bieżące i majątkowe wyszczególnione są w załączniku nr 2 określającym przedsięwzięcia na lata 2019 – 2022;
- związane z funkcjonowaniem organów gminy ujęto wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75022 (wydatki Rady Gminy) i 75023 (wydatki organu wykonawczego – Wójta Gminy, w tym urzędu przy pomocy, którego Wójt realizuje zadania);
- bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

W poz. 11 wyodrębniono wydatki:

9. Dotyczy informacji uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych wykazanych w załączniku nr 1 poz. 11:

Gmina Rogóźno nie posiada zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych.

8. Dotyczy kwoty zobowiązań z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych wykazanej w załączniku nr 1 poz. 7:

- w 2019 r. ujęto również w wydatkach bieżących 15% udział własny (2.500,00 zł) przy realizacji projektu pn. „Nowoczesne służby ratownicze – zakup sprzętu dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych” w ramach którego zostaną doposażone w sprzęt ratownictwa w łącznej kwocie 13.500,00 zł OSP w Rogóźnie oraz OSP w Szembruku.

11. Dotyczy danych uzupełniających o dług i jego spłacie ujętych w załączniku nr 1 poz. 14:

Wykazano spłaty rat kapitałowych wynikające wyłącznie z tytułu zaciągniętej już pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, w tym:

- Rok 2019 - 31.680,00 zł,
- Rok 2020 - 31.680,00 zł,
- Rok 2021 - 31.680,00 zł,
- Rok 2022 - 31.680,00 zł,
- Rok 2023 - 31.680,00 zł,
- Rok 2024 - 31.680,00 zł,
- Rok 2025 - 15.840,00 zł.

W pozycjach 14.2 i 14.3 ujęto umowę sprzedaży, w której cena płatna jest w ratach:

- 2017 r. - 231 zł, 2018 r. - 252,00 zł, 2019 r. - 252,00 zł, 2020 r. - 20,99 zł.

Umowa dotyczy zakupu telefonu komórkowego na raty. Umowa taka określona została w pozycji nr 14.2 jako dług spłacany wydatkami, bowiem zmniejszenie kwoty długu następuje wskutek dokonywania wydatków z budżetu poprzez zapłatę kolejnych rat. Kwota ta ujęta została również w pozycji nr 14.3.2 wydatki zmniejszające dług związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego.

12. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu w roku 2019:

Objaśnienia:

Deficyt będzie finansowany w następujący sposób:

Rok budżetowy	Finansowanie deficytu		
	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	Wolne środki art. 217 ust. 2 pkt. 6	Nadwyżka z lat ubiegłych
2019	2.311.965,93	0,00	0,00

11. Dotyczy przejęcia i spłaty zobowiązań po spzoz oraz pokrycia ujemnego wyniku, wykazanych w załączniku nr 1 poz. 13:

W latach 2019 – 2028 nie ustalono kwot przejęcia i spłaty zobowiązań po spzoz ze względu na to, że Gmina nie planuje takich działań.

12. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2019-2023 w załączniku nr 2 w poz. 1.1:

Objaśnienia:

W przedsięwzięciach wykazano następujące zadania bieżące:

- przedsięwzięcie „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – Gmina Rogóźno przystąpiła w 2017 r. do projektu Infostrada Kujaw i Pomorza będąca drugim etapem poprzedniej wersji Infostrady. W ramach projektowanej umowy łączne limity w 2019 r. na infostradę wynosić będą 118.243,00 zł, w tym wkład krajowy (udział gminy) 17.737,00 zł oraz dofinansowanie 100.506,00 zł. W 2020 r. limit wynosić będzie 17.786,00 zł, w tym wkład własny 2.669,00 zł i dofinansowanie UE w kwocie 15.117,00 zł.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Hanna Hydzik

W przedsięwzięciach wykazano następujące zadania bieżące:

- przedsięwzięcie „Infostada Kujaw i Pomorza wersja I” – w związku z realizacją przez gminę Rogóźno w poprzednich latach budżetowych zadania inwestycyjnego pod tą samą nazwą od roku 2017 powstały koszty trwałości tego projektu. Koszty projektu obejmują koszty związane z utrzymaniem serwerów i zużyciem energii elektrycznej związanej z pracą serwerów. Koszty trwałości projektu ustalono na 5 lat tj. do roku 2021 w wysokości 5.267,00 zł w każdym roku.

- zadanie inwestycyjne „Przebudowa dróg gminnych nr 04124C i 041259C w miejscowości Kłodka, etap I” – realizacja zadania w latach 2017 – 2019. W roku 2018 r. limit wynosił 25.000,00 zł oraz w 2019 r. 1.500.000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn. Strefa aktywności w Białochowie – lata realizacji 2018-2019. Łączne nakłady wyniosły 51.100,00 zł, w tym limit 2018 r. wynosił 1.100,00 zł i 2019 r. wynosił 50.000,00 zł. Zgodnie z podpisaną umową gmina otrzymała dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 25.000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn. Strefa aktywności w Rogoźnie – lata realizacji 2018-2019. Łączne nakłady wyniosły 51.127,00 zł, w tym limit 2018 r. wynosił 1.127,00 zł i 2019 r. wynosił 50.000,00 zł. Zgodnie z podpisaną umową gmina otrzymała dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 25.000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn. Strefa aktywności w Zarośli – lata realizacji 2018-2019. Łączne nakłady wyniosły 51.127,00 zł, w tym limit 2018 r. wynosił 1.127,00 zł i 2019 r. wynosił 50.000,00 zł. Zgodnie z podpisaną umową gmina otrzymała dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 25.000,00 zł.

- Przebudowa placu przed remizą OSP Szemburk – lata realizacji 2018-2020. Łączne nakłady wyniosły 254.910,00 zł, w tym limit 2018 r. wynosił 4.910,00 zł, 2019 r. wynosił 10.000,00 zł i dotyczył będzie wykonania dokumentacji dotyczącej odwodnienia terenu oraz 2020 r. 240.000,00 zł.

Jednocześnie upoważniono Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją umów, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej, gazu itp.) i których nie wykazano w załączniku nr 2.

Objaśnienia:

14. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2019-2023 w załączniku nr 2 w poz. 1.3:

W związku z tym, iż gmina Rogóźno nie posiada zawartych umów, które należałoby zakwalifikować do

Objaśnienia:

13. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2019-2023 w załączniku nr 2 w poz. 1.2.:

W ramach projektu podjęte działania informacyjno-promocyjne projektu oraz poniesione zostaną koszty zarządzania projektem.

- przedsięwzięcie Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej dotyczącej budynku Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia. Nakłady główne poniesione we wszystkich latach realizacji wyniosły 1.055.032,00 zł. W 2018 roku gmina zrealizowała zadanie częściowo tzn. wykonała termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Rogoźnie. Po realizacji tego zadania otrzymała dofinansowanie w kwocie 284.496,00 zł. Z uwagi na konieczność przesunięcia termomodernizacji Gminnego Ośrodka Zdrowia na 2019 r. w tym właśnie roku zabezpieczone zostaną środki w kwocie 373.242,00 zł z czego dofinansowanie z UE wyniesie 136.758,00 zł.

- przedsięwzięcie Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóźno Zamek, które realizowane będzie w 2019 r. Limit wydatków w 2019 r. wynosił 317.000,00 zł, w tym udział własny 202.834,00 zł oraz dofinansowanie 114.166,00 zł.