

**ZARZĄDZENIE NR 101/2019
WÓJTA GMINY ROGÓŻNO**

z dnia 14 listopada 2019 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Rogóżno na lata 2020 - 2028**


Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.1) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogóżno na lata 2020 - 2028.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogóżno na lata 2020 - 2028 wraz z załącznikami i objaśnieniami przyjętych wartości przekazuje się Radzie Gminy Rogóżno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Krzysztof Polesiak

1 zmiany w wymienionej ustawie została ogłoszona w Dz. U. z 2018 r., poz. 2245

PROJEKT

**UCHWAŁA NR/...../2019
RADY GMINY ROGÓŻNO
Z DNIA 2019 R.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogóżno na lata 2020 - 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 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 2019 r. poz. 869 ze zm. 2) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rogóżno na lata 2020 - 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2020 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Rogóżno uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w pkt. 1 i 2.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc 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 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodnicząca Rady
Gminy

Hanna Hydzyk

1 zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019r., poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696 oraz poz. 1815

2 zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018r., poz. 2245



Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 101/2019
z dnia 2019-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:						w tym:	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2020	19 405 952,38	19 329 998,00	2 114 829,00	25 000,00	6 532 548,00	8 787 322,00	3 870 299,00	1 478 078,00	75 954,38	0,00	67 754,38		
2021	20 178 934,00	20 178 934,00	2 186 733,00	25 250,00	6 695 862,00	6 957 005,00	4 314 084,00	1 412 913,00	0,00	0,00	0,00		
2022	20 691 878,00	20 691 878,00	2 258 895,00	25 502,00	6 863 259,00	7 130 930,00	4 413 292,00	1 434 107,00	0,00	0,00	0,00		
2023	21 213 701,00	21 213 701,00	2 328 921,00	25 757,00	7 034 840,00	7 309 203,00	4 514 980,00	1 455 618,00	0,00	0,00	0,00		
2024	21 422 338,00	21 422 338,00	2 352 210,00	26 014,00	7 105 188,00	7 382 295,00	4 556 631,00	1 477 453,00	0,00	0,00	0,00		
2025	21 633 060,00	21 633 060,00	2 375 732,00	26 274,00	7 176 240,00	7 456 117,00	4 598 697,00	1 499 614,00	0,00	0,00	0,00		
2026	21 845 891,00	21 845 891,00	2 399 489,00	26 536,00	7 248 002,00	7 530 679,00	4 641 185,00	1 522 109,00	0,00	0,00	0,00		
2027	22 060 849,00	22 060 849,00	2 423 484,00	26 802,00	7 320 482,00	7 605 986,00	4 684 095,00	1 544 940,00	0,00	0,00	0,00		
2028	22 277 958,00	22 277 958,00	2 447 719,00	27 070,00	7 393 687,00	7 682 046,00	4 727 436,00	1 568 114,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art 236 ust 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	19 258 272,38	18 999 561,34	7 391 002,24	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	258 711,04	258 711,04	72 000,00
2021	20 031 114,00	19 646 114,00	7 642 296,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	385 000,00	385 000,00	0,00
2022	20 544 058,00	20 294 058,00	7 894 492,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2023	21 013 533,00	20 923 533,00	8 139 221,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00
2024	21 232 170,00	21 132 170,00	8 220 613,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	21 448 732,00	21 343 732,00	8 302 819,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00
2026	21 677 403,00	21 557 403,00	8 385 847,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00
2027	21 892 361,00	21 772 361,00	8 469 705,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00
2028	22 152 504,40	21 997 504,40	8 554 402,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym.	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3 1	4	4 1	4 1 1	4 2	4 2.1	4.3	4 3 1
2020	147 680,00	147 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	147 820,00	147 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	147 820,00	147 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 168,00	200 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	190 168,00	190 168,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	184 328,00	184 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	168 488,00	168 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	168 488,00	168 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	125 453,60	125 453,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	147 680,00	147 680,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	147 820,00	147 820,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	147 820,00	147 820,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	200 168,00	200 168,00	0,00	0,00	0,00
2024	10 000,00	0,00	0,00	0,00	200 168,00	200 168,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	184 328,00	184 328,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	168 488,00	168 488,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	168 488,00	168 488,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	125 453,60	125 453,60	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	8	8.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 342 733,60	0,00	330 436,66	330 436,66
2021	x	x	x	x	0,00	1 194 913,60	0,00	532 820,00	532 820,00
2022	x	x	x	x	0,00	1 047 093,60	0,00	397 820,00	397 820,00
2023	x	x	x	x	0,00	846 925,60	0,00	290 168,00	290 168,00
2024	x	x	x	x	0,00	646 757,60	0,00	290 168,00	300 168,00
2025	x	x	x	x	0,00	462 429,60	0,00	289 328,00	289 328,00
2026	x	x	x	x	0,00	293 941,60	0,00	288 488,00	288 488,00
2027	x	x	x	x	0,00	125 453,60	0,00	288 488,00	288 488,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	280 453,60	280 453,60

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	1,82%	3,28%	2,84%	8,41%	8,99%	TAK	TAK
2021	1,69%	4,60%	4,03%	5,29%	5,86%	TAK	TAK
2022	1,61%	3,45%	2,93%	3,10%	3,68%	TAK	TAK
2023	1,91%	2,55%	2,09%	3,20%	3,20%	TAK	TAK
2024	1,82%	2,46%	2,07%	3,02%	3,02%	TAK	TAK
2025	1,65%	2,39%	x	2,36%	2,36%	TAK	TAK
2026	1,35%	2,19%	x	3,10%	3,34%	TAK	TAK
2027	1,23%	2,06%	x	2,99%	2,99%	TAK	TAK
2028	0,89%	1,96%	x	2,81%	2,81%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o 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	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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9 1	9 1 1	9 1 1 1	9 2	9 2 1	9 2 1 1	9 3	9 3 1	9 3 1 1
2020	0,00	0,00	0,00	67 754,38	67 754,38	67 754,38	353,70	353,70	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	346,20	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9 4	9 4 1	9 4 1 1	10 1	10 1 1	10 1 2	10 2	10 3	10 4	10 5
2020	79 711,04	79 711,04	67 754,38	80 064,74	353,70	79 711,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	346,20	346,20	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
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	31 680,00	20,99	0,00	20,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	15 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż 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.


Krzysztof Polesiak

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				155 566,66	80 064,74	346,20	0,00	0,00	80 410,94
1.a	- wydatki bieżące				1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	699,90
1.b	- wydatki majątkowe				154 025,86	79 711,04	0,00	0,00	0,00	79 711,04
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:				155 566,66	80 064,74	346,20	0,00	0,00	80 410,94
1.1.1	- wydatki bieżące				1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	699,90
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	URZĄD GMINY	2017	2021	1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	699,90
1.1.2	- wydatki majątkowe				154 025,86	79 711,04	0,00	0,00	0,00	79 711,04
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	URZĄD GMINY	2017	2021	154 025,86	79 711,04	0,00	0,00	0,00	79 711,04
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
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



WÓJT
Krzysztof Polesiak

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy ROGÓŹNO
na lata 2020 - 2028**

1. Dotyczy dochodów lat 2020-2028 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 1

Objaśnienia:

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost dochodów w następujących wysokościach:

Rok 2020

Udział w PIT oraz transfery z budżetu państwa (subwencje i dotacje) ustalono na podstawie informacji od ministra finansów oraz wojewody.

Podatki i opłaty lokalne ustalono na podstawie maksymalnej stawki w podatku leśnym, obniżonej o 0,06 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 1,8%, podatku od środków transportowych powiększonych o przyjęty wskaźnik inflacji 2,5%.

Pozostałe dochody ustalono o przeprowadzona analizę poszczególnych pozycji, przy czym wzrost o 3,6% jest niższy od planowanego na 2020 tempa wzrostu PKB – 3,7%.

W dochodach majątkowych przyjęto środki z Unii Europejskiej na:

- dofinansowanie Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 (67.754,38 zł) zgodnie z podpisaną umową;

Dochody z tytułu czynszu, przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności ustalono na podstawie zawartych umów.

Dochody zwiększa się na bieżąco z tytułu otrzymywanych dotacji oraz większych wpływów w stosunku do planu.

Rok 2021

Ustalono na podstawie planu dochodów roku 2020 ze zwiększeniem dochodów :

Z tytułu udziału w PIT o prognozowany wskaźnik PKB.

Z tytułu udziału w CIT o 1,0%.

Z tytułu subwencji o prognozowany wskaźnik CPI (inflacji).

Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o prognozowany wskaźnik CPI (inflacji)

Z tytułu pozostałe dochodów bieżących o prognozowany wskaźnik CPI (inflacji), w tym z podatku od nieruchomości prognozowany wskaźnik CPI (inflacji) – ze względu na ograniczenie wzrostu stawek maksymalnych określone w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych.

W planie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości ujęto dodatkową kwotę 350.000 zł pochodzącą z podatku od budowli w związku z planowanym na 2020 r. uruchomieniem linii przesyłowej 400kV w oparciu o oszacowanie Inwestora ujęte w uzasadnieniu uchwały Rady Gminy w sprawie mpzp.

Nie planuje się dochodów majątkowych.

Rok 2022

Ustalono na podstawie planu dochodów roku 2021 ze zwiększeniem dochodów :

Z tytułu udziału w PIT o prognozowany wskaźnik PKB.

Z tytułu udziału w CIT o 1,0%.

Z tytułu subwencji o prognozowany wskaźnik CPI (inflacji).

Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o prognozowany wskaźnik CPI (inflacji)

Z tytułu pozostałe dochodów bieżących o prognozowany wskaźnik CPI (inflacji), w tym z podatku od nieruchomości prognozowany wskaźnik CPI (inflacji) – ze względu na ograniczenie wzrostu stawek maksymalnych określone w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych.

W planie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości ujęto dodatkową kwotę 350.000 zł pochodzącą z podatku od budowli w związku z planowanym na 2020 r. uruchomieniem linii przesyłowej 400kV w oparciu o oszacowanie Inwestora (mpzp).

Nie planuje się dochodów majątkowych.

Rok 2023

Ustalono na podstawie planu dochodów roku 2022 ze zwiększeniem dochodów :

Z tytułu udziału w PIT o prognozowany wskaźnik PKB.

Z tytułu udziału w CIT o 1,0%.

Z tytułu subwencji o prognozowany wskaźnik CPI (inflacji).

Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o prognozowany wskaźnik CPI (inflacji)

Z tytułu pozostałe dochodów bieżących o prognozowany wskaźnik CPI (inflacji), w tym z podatku od nieruchomości prognozowany wskaźnik CPI (inflacji) – ze względu na ograniczenie wzrostu stawek maksymalnych określone w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych.

W planie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości ujęto dodatkową kwotę 350.000 zł pochodzącą z podatku od budowli w związku z planowanym na 2020 r. uruchomieniem linii przesyłowej 400kV w oparciu o oszacowanie Inwestora (mpzp).

Nie planuje się dochodów majątkowych.

W latach 2024 - 2028

Ze względu na znaczne trudności w oszacowaniu tempa wzrostu poszczególnych kategorii dochodów bieżących przyjęto jednolite tempo wzrostu w wysokości 1,0%

Nie planuje się dochodów majątkowych.

2. Dotyczy wydatków lat 2020-2028 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 2:

Objaśnienia:

2020

W 2020 r. wydatki bieżące skalkulowano w oparciu o zestawienia angaży pracowników oraz nauczycieli z uwzględnieniem obowiązujących stawek zaszerzowań, elementów wynagrodzeń nieperiodycznych: nagrody jubileuszowe oraz przewidywane odprawy emerytalne. W kalkulacji wynagrodzeń pracowników uwzględniono zmiany przepisów dotyczące wynagrodzenia minimalnego. 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 2019 r. oraz dokonano aktualizacji wysokości wydatków w związku z ich wzrostem z tytułu otrzymanych dotacji oraz innych bieżących zmian.

Wydatki majątkowe ustalono na podstawie przygotowanego zestawienia inwestycji.

2021

Ustalono na podstawie wydatków na rok 2020 ze zwiększeniem wydatków:

Wzrost wydatków bieżących, oszacowano z uwzględnieniem wzrostu wygrozdenia o prognozowany wskaźnik PKB, oraz pozostałych wydatków bieżących także o prognozowany wskaźnik PKB. Przyjęcie wskaźnika PKB, w zamian wskaźnika CPI, który jest niższy, do prognozowania wzrostu wydatków ma swoje uzasadnienie ze względu na przewidywany wzrost wynagrodzenia minimalnego oraz kosztów nośników energii.

Wydatki majątkowe gminy oszacowano na poziomie 385.000 zł.

2022

Ustalono na podstawie wydatków na rok 2021 ze zwiększeniem wydatków:

Wzrost wydatków bieżących, oszacowano z uwzględnieniem wzrostu wygrozdenia o prognozowany wskaźnik PKB, oraz pozostałych wydatków bieżących także o prognozowany wskaźnik PKB. Przyjęcie wskaźnika PKB, w zamian wskaźnika CPI, który jest niższy, do prognozowania wzrostu wydatków ma swoje uzasadnienie ze względu na przewidywany wzrost wynagrodzenia minimalnego oraz kosztów nośników energii.

Wydatki majątkowe gminy oszacowano na poziom 250.000 zł.

2023

Ustalono na podstawie wydatków na rok 2022 ze zwiększeniem wydatków:

Wzrost wydatków bieżących, oszacowano z uwzględnieniem wzrostu wygrozdenia o prognozowany wskaźnik

PKB, oraz pozostałych wydatków bieżących także o prognozowany wskaźnik PKB. Przyjęcie wskaźnika PKB, w zamian wskaźnika CPI, który jest niższy, do prognozowania wzrostu wydatków ma swoje uzasadnienie ze względu na przewidywany wzrost wynagrodzenia minimalnego oraz kosztów nośników energii.

Wydatki majątkowe gminy oszacowano na poziom 90.000 zł.

W latach 2024 - 2028

Ze względu na znaczne trudności w oszacowaniu tempa wzrostu poszczególnych kategorii wydatków bieżących w okresie 2024 – 2028 przyjęto jednolite tempo wzrostu dochodów i wydatków i dochodów w wysokości 1,0% rok do roku.

Wydatki majątkowe gminy oszacowano na poziom odpowiednio latami 2024-2028:

100 000	105 000	120 000	120 000	155 000
----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

3. Dotyczy wyników budżetu (nadwyżki/deficyty) w latach 2020-2028 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 3:

Objaśnienia:

W roku 2020 założono wystąpienie nadwyżki budżetowej w wysokości 147.680 zł.

Od roku 2021 przewiduje się, że budżet gminy będzie rejestrował występowanie nadwyżek. W związku z tym, planuje się w poszczególnych latach następujące wyniki budżetu:

- 2021 r. nadwyżka 147.820,00 zł
- 2022 r. nadwyżka 147.820,00 zł
- 2023 r. nadwyżka 200.168,00 zł
- 2024 r. nadwyżka 190.168,00 zł
- 2025 r. nadwyżka 184.328,00 zł
- 2026 r. nadwyżka 168.488,00 zł
- 2027 r. nadwyżka 168.488,00 zł
- 2028 r. nadwyżka 125.453,60 zł

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu wykazanej w załączniku nr 1 w latach 2020-2028 w poz. 3.1:

Objaśnienia:

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

- 2020 r. nadwyżka 147.680,00 zł
- 2021 r. nadwyżka 147.820,00 zł
- 2022 r. nadwyżka 147.820,00 zł
- 2023 r. nadwyżka 200.168,00 zł
- 2024 r. nadwyżka 190.168,00 zł
- 2025 r. nadwyżka 184.328,00 zł
- 2026 r. nadwyżka 168.488,00 zł

- 2027 r. nadwyżka 168.488,00 zł
- 2028 r. nadwyżka 125.453,60 zł

5. Dotyczy przychodów w roku 2024 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 4:

Objaśnienia:

W prognozowanym okresie przyjęto przychody z następujących tytułów:

Rok budżetowy	Inne przychody	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym i inne
2024	10.000,00 zł Dotyczy zwrotu pożyczki przez Lokalną Grupę Działania Vistula Terra Culmensis – Rozwój przez tradycję	0,00 zł

6. Dotyczy rozchodów w latach 2020-2028 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 5:

Objaśnienia:

W prognozowanym okresie przyjęto następujące rozchody:

Rok budżetowy	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek	w tym:	
		Kredyty/pożyczki zaciągnięte	Kredyty/ pożyczki planowane do zaciągnięcia
2020	147.680,00	31.680,00	116.000,00
2021	147.820,00	31.680,00	116.140,00
2022	147.820,00	31.680,00	116.140,00
2023	200.168,00	31.680,00	168.488,00
2024	200.168,00	31.680,00	168.488,00
2025	184.328,00	15.840,00	168.488,00
2026	168.488,00	0,00	168.488,00
2027	168.488,00	0,00	168.488,00
2028	125.453,60	0,00	125.453,60

W latach poprzedzających rok budżetowy 2020 zaciągnięto pożyczkę. Wysokość rat z wyżej wymienionych tytułów będzie wynosiła:

- Pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 174.240,00 zł, w tym:
 - 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 2020-2028 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 6:

Objaśnienia:

W związku z realizacją wielu inwestycji Gmina Rogóźno zaciągnęła pożyczkę na sfinansowanie zadań. Na koniec 2019 r. prognozowane zadłużenie Gminy będzie wynosiło 1.490.938,59 zł (jeżeli wystąpi konieczność zaciągnięcia kredytu w 2019 r.), w tym:

- pożyczka długoterminowa (rok zaciągnięcia 2016) 174.240,00 zł.
- planowany kredyt 1.316.698,59 zł

Kwotę długu należy pomniejszyć o umowę sprzedaży, w której cena płatna jest w ratach:

2018 r. - 252 zł, 2019 r. 252 zł, 2020 - 20,99 zł. Umowa dotyczy zakupu telefonu komórkowego na raty. Umowa ta określona została w pozycji nr 6.1 jako dług spłacany wydatkami, bowiem zmniejszenie kwoty długu następuje w skutek dokonywania wydatków z budżetu poprzez zapłatę kolejnych rat. Kwota ta została ujęta również w pozycji 10.7 i 10.7.2 jako wydatki zmniejszające dług.

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.

8. Dotyczy kwoty zobowiązań z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (poz. 10.3)

Gmina Rogóźno nie posiada zobowiązań po likwidowanych lub przekształconych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

9. Dotyczy kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym (poz. 10.4)

Gmina Rogóźno nie tworzyła związku.

10. Dotyczy kwoty zobowiązań wynikających z przejęcia przez jst zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych (poz. 10.5)

Gmina Rogóźno nie przejęła zobowiązań po likwidowanych lub przekształconych samorządowych osobach prawnych.

11. 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. 9:

W roku 2020 i 2021 wydatki bieżące i majątkowe finansowane ze środków z Unii Europejskiej, które dotyczą

- projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. Na wydatki bieżące związane z zarządzaniem projektem i działania informacyjno-promocyjne projektu przyjęto do planu wyłącznie 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 2020 r. 353,70 zł, 2021 r. 346,20 zł. Na wydatki majątkowe w 2020 r. zaplanowano kwotę 79.711,04 zł (udział UE 67.754,38 zł i udział własny 11.956,66 zł).. Dofinansowanie wpłynie w roku 2020 w kwocie 67.754,38 zł.

12. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2020-2023 w załączniku nr 2 w poz. 1.1:

Objaśnienia:

W przedsięwzięciach wykazano następujące zadania bieżące i majątkowe:

- 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 2020 r. na infostradę wynosić będą 80.064,74 zł, w tym wkład krajowy (udział gminy) 11.956,66 zł oraz dofinansowanie 67.754,38 zł. W 2021 r. limit wynosić będzie 346,20 zł, w tym wkład własny 346,20 zł.

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

13. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2020-2023 w załączniku nr 2 w poz. 1.2.:

Objaśnienia:

W związku z tym, iż gmina Rogóźno nie posiada zawartych umów, które należałoby zakwalifikować do ujęcia w załączniku nr 2 poz. 1.2. wykazano kwoty zerowe.

14. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2020-2023 w załączniku nr 2 w poz. 1.3:

Objaśnienia:

W związku z tym, iż gmina Rogóźno nie posiada zawartych umów, które należałoby zakwalifikować do ujęcia w załączniku nr 2 poz. 1.3 wykazano kwoty zerowe.

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.

