

**ZARZĄDZENIE NR 8/2011**  
**WÓJTA GMINY ROGÓŻNO**  
**Z DNIA 22 KWIETNIA 2011 R.**

**zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rogóźno na lata 2011-2024**

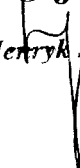
Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

**zarządzam, co następuje:**

- § 1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową Gminy Rogóźno na lata 2011- 2024 zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. Zmienia się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT**

*mgr inż. Henryk Szpringiel*



**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY**

**ROGÓŻNO**

**Przepływy pieniężne i kwota długu**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (wykonane za IV kw. 2010 r.)	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok
		2008 rok	2009 rok								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>9 132 631,85</b>	<b>10 392 329,92</b>	<b>11 641 463,90</b>	<b>10 361 596</b>	<b>10 368 309</b>	<b>10 606 624</b>	<b>10 867 181</b>	<b>11 005 009</b>	<b>11 244 953</b>	<b>11 387 051</b>
1.1.	Dochody bieżące	8 954 013,40	9 783 437,42	10 418 583,94	9 965 349	10 367 181	10 606 624	10 867 181	11 005 009	11 244 953	11 387 051
1.2.	Dochody majątkowe	178 618,45	608 892,50	1 222 879,96	396 247	1 128	0	0	0	0	0
1.3.	w tym: - ze sprzedaży majątku	67 183,99	11 864,92	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2.	<b>Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)</b>	<b>8 142 556,49</b>	<b>8 654 390,12</b>	<b>9 699 992,55</b>	<b>9 418 852</b>	<b>9 459 046</b>	<b>9 501 683</b>	<b>9 766 682</b>	<b>9 917 436</b>	<b>10 070 720</b>	<b>10 100 578</b>
2.1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich)	2 717 299,40	2 910 910,58	3 069 903,52	3 439 243	3 565 553	3 595 782	3 640 829	3 677 238	3 714 010	3 746 149
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	1 207 418,51	1 287 417,37	1 302 386,46	1 474 087	1 488 827	1 503 716	1 518 753	1 533 941	1 549 280	1 564 773
2.2.1.	w tym: - wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składki od nich	960 210,05	1 047 956,16	1 034 118,70	1 181 305	1 193 118	1 205 049	1 217 100	1 229 270	1 241 563	1 253 979
2.3.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy o partnerstwo publiczno - prywatnym	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	Pozostałe wydatki bieżące	4 217 838,58	4 456 062,17	5 327 702,57	4 505 522	4 404 666	4 402 185	4 607 100	4 706 257	4 807 430	4 789 656
3.	<b>Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)</b>	<b>990 075,36</b>	<b>1 737 939,80</b>	<b>1 941 471,35</b>	<b>942 744</b>	<b>909 263</b>	<b>1 104 941</b>	<b>1 100 499</b>	<b>1 087 573</b>	<b>1 174 233</b>	<b>1 286 473</b>
	Przebieg budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2) w tym: - z wyłączeniem wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń	990 075,36	1 737 939,80	1 941 471,35	942 744	909 263	1 104 941	1 100 499	1 087 573	1 174 233	1 286 473
4.	<b>Przychody nie zwiększające długu</b>	<b>507 862,00</b>	<b>1 209 541,87</b>	<b>662 218,10</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	507 862,00	435 985,87	114 370,10	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Wolne środki	0,00	773 556,00	547 848,00	0	0	0	0	0	0	0
4.3.	Prywatyzacja i spłaty udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	15 000	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4)</b>	<b>1 497 937,36</b>	<b>2 947 481,67</b>	<b>2 603 689,45</b>	<b>957 744</b>	<b>909 263</b>	<b>1 104 941</b>	<b>1 100 499</b>	<b>1 087 573</b>	<b>1 174 233</b>	<b>1 286 473</b>
	Przebieg środków do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4) w tym: - z wyłączeniem wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń	1 497 937,36	2 947 481,67	2 603 689,45	957 744	909 263	1 104 941	1 100 499	1 087 573	1 174 233	1 286 473
6.	<b>Obsługa długu (wydatki i rozchody) - poz. 6.1. + poz. 6.2.</b>	<b>222 626,57</b>	<b>317 199,85</b>	<b>1 079 969,01</b>	<b>281 088</b>	<b>394 012</b>	<b>382 444</b>	<b>610 638</b>	<b>594 163</b>	<b>758 702</b>	<b>732 089</b>
6.1.	Wydatki związane z obsługą długu	44 518,57	27 980,85	18 416,82	150 668	162 012	150 444	149 242	132 767	116 589	100 089
6.1.1.	- odsetki i dyskonto	44 518,57	27 980,85	18 416,82	150 668	162 012	150 444	149 242	132 767	116 589	100 089
6.1.2.	- gwarancje i poręczenia (bez ujętych w przedsięwzięciach)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
3.	- wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6.2.	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	178 108,00	289 219,00	1 061 552,19	130 420	232 000	232 000	461 396	461 396	642 113	632 000
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0,00	0,00	772 331,19	0	0	0	0	0	0	0
7.	<b>Pozostałe rozchody (z wyłączeniem spłat długu)</b>	<b>395 302,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Przebieg rozchodów (z wyłączeniem spłat długu) w tym: - z wyłączeniem wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń	395 302,00	15 000,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8.	<b>Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 5 - poz.6 - poz.7)</b>	<b>990 075,36</b>	<b>1 737 939,80</b>	<b>1 523 720,44</b>	<b>676 656</b>	<b>515 251</b>	<b>722 497</b>	<b>489 861</b>	<b>493 410</b>	<b>415 531</b>	<b>554 384</b>
9.	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>497 920,52</b>	<b>1 517 086,79</b>	<b>3 242 568,88</b>	<b>2 579 127</b>	<b>957 000</b>	<b>900 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>800 000</b>	<b>700 000</b>
9.1.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki majątkowe)	x	x	x	503 000	957 000	900 000	1 000 000	1 000 000	600 000	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe wieloletnie programy, projekty, zadania	x	x	x	503 000	957 000	900 000	1 000 000	1 000 000	600 000	0
	wieloletnie umowy o partnerstwo publiczno - prywatnym	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
9.2.	Pozostałe wydatki majątkowe	497 920,52	1 517 086,79	3 242 568,88	2 076 127	0	0	0	0	200 000	700 000
10.	<b>Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 929 331,19</b>	<b>1 902 471</b>	<b>441 749</b>	<b>177 503</b>	<b>510 139</b>	<b>506 590</b>	<b>384 469</b>	<b>145 616</b>
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0,00	0,00	772 331,19	0	0	0	0	0	0	0
11.	<b>Wynik finansowy budżetu (poz.8 - poz.9 + poz.10)</b>	<b>492 154,84</b>	<b>220 853,01</b>	<b>210 482,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (wykonanie wg IV kw. 2010 r.)	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok
		2008 rok	2009 rok								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12.	<b>Kwota długu na koniec roku</b>	<b>852 067,00</b>	<b>562 848,00</b>	<b>1 268 117,00</b>	<b>3 040 168</b>	<b>3 249 917</b>	<b>3 195 420</b>	<b>3 244 163</b>	<b>3 289 357</b>	<b>3 031 713</b>	<b>2 545 329</b>
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13.	<b>Kwota spłaty długu</b>	<b>178 108,00</b>	<b>289 219,00</b>	<b>1 061 552,19</b>	<b>130 420</b>	<b>232 000</b>	<b>232 000</b>	<b>461 396</b>	<b>461 396</b>	<b>642 113</b>	<b>632 000</b>
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0,00	0,00	772 331,19	0	0	0	0	0	0	0
14.	<b>Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 13)</b>	<b>178 108,00</b>	<b>289 219,00</b>	<b>1 061 552,19</b>	<b>130 420</b>	<b>232 000</b>	<b>232 000</b>	<b>461 396</b>	<b>461 396</b>	<b>642 113</b>	<b>632 000</b>
	- nadwyżki budżetowe (wówczas gdy skumulowany wynik budżetu powiększony o wynik roku jest nadwyżką - wartość dodatnia)	0,00	0,00	0,00	0	0	54 497	0	0	257 644	486 384
	- wolne środki	178 108,00	289 219,00	289 221,00	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody z prywatyzacji i spłat udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	15 000	0	0	0	0	0	0
	- przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emitowane papiery wartościowe	0,00	0,00	772 331,19	115 420	232 000	177 503	461 396	461 396	384 469	145 616
15.	<b>Kwota długu związku doliczana do długu j.s.t. (wymóg art. 244 ufp)</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
16.	<b>Kwota spłaty długu związku doliczonego do długu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
17.	<b>Wskaźniki zadłużenia</b>										
17.1.	Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	2,44%	3,05%	9,28%	2,71%	3,80%	3,61%	x	x	x	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 15%)</i>	2,44%	3,05%	2,64%	2,71%	3,80%	3,61%	x	x	x	x
17.2.	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	9,33%	5,42%	10,89%	29,34%	31,34%	30,13%	x	x	x	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 60%)</i>	9,33%	5,42%	10,89%	29,34%	31,34%	30,13%	x	x	x	x
17.3.	Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia [(poz.1 + poz.3 - poz. 4) : poz.1.]	9,13%	10,71%	6,01%	3,82%	7,20%	9,00%	8,75%	8,68%	9,41%	10,42%
17.4.	Indywidualny limit zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w % (średnia z trzech poprzednich lat)	x	x	x	8,62%	6,85%	5,68%	6,67%	8,32%	8,81%	8,95%
17.5.	Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. w % (bez wyłączeń i kwoty długu związku)	x	x	x	2,71%	3,80%	3,61%	5,62%	5,40%	6,75%	6,43%
	<i>Relacja, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (bez długu związku)</i>	x	x	x	2,71%	3,80%	3,61%	5,62%	5,40%	6,75%	6,43%

**Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (wykonanie wg IV kw. 2010)	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok
		2008 rok	2009 rok								
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
18.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>9 132 631,85</b>	<b>10 392 329,92</b>	<b>11 641 463,90</b>	<b>10 361 596</b>	<b>10 368 309</b>	<b>10 606 624</b>	<b>10 867 181</b>	<b>11 005 009</b>	<b>11 244 953</b>	<b>11 387 051</b>
19.	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>8 684 995,58</b>	<b>10 199 457,76</b>	<b>12 960 978,25</b>	<b>12 148 647</b>	<b>10 578 058</b>	<b>10 552 127</b>	<b>10 915 924</b>	<b>11 050 203</b>	<b>10 987 309</b>	<b>10 900 667</b>
	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	x	x	x	503 000	957 000	900 000	1 000 000	1 000 000	500 000	0
20.	<b>Wynik budżetu (nadwyżka + i deficyt -)</b>	<b>447 636,27</b>	<b>192 872,16</b>	<b>-1 319 514,35</b>	<b>-1 787 051</b>	<b>-209 749</b>	<b>54 497</b>	<b>-48 743</b>	<b>-45 194</b>	<b>257 644</b>	<b>486 384</b>
21.	<b>Przychody ogółem</b>	<b>507 862,00</b>	<b>1 209 541,87</b>	<b>2 591 549,29</b>	<b>1 917 471</b>	<b>441 749</b>	<b>177 503</b>	<b>510 139</b>	<b>506 590</b>	<b>384 469</b>	<b>145 616</b>
22.	<b>Rozchody ogółem</b>	<b>573 410,00</b>	<b>304 219,00</b>	<b>1 061 552,19</b>	<b>130 420</b>	<b>232 000</b>	<b>232 000</b>	<b>461 396</b>	<b>461 396</b>	<b>642 113</b>	<b>632 000</b>
	<i>podlegające budżetowi (sprawdzenie wykonanie D. 17.3 z prognozą D.17.3 - 4)</i>	192 066,27	198 195,03	210 462,75							
	<i>kwota zadłużenia ogółem w % (z poz. 17.3 i 17.4) (dochody ogółem - wydatki ogółem) / nadwyżka i deficyt w % (wynik budżetu) z 2011 r. wyliczona wartość</i>	1 214 600,44	2 210 808,22	1 262 392,67	196 629	741 122	134 497	100 000	100 000	100 000	100 000

WÓJT GMINY  
ROGOŻNO

mgr inż. Henryk Szpilewski

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY  
ROGÓŻNO

Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok
1	2	13	14	15	16	17	18	19
1.	Dochody ogółem	11 431 339	11 536 579	11 767 310	12 002 656	12 222 683	12 354 915	12 283 423
1.1.	Dochody bieżące	11 431 339	11 536 579	11 767 310	12 002 656	12 222 683	12 354 915	12 283 423
1.2.	Dochody majątkowe	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	w tym: - ze sprzedaży majątku	0	0	0	0	0	0	0
2.	Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)	10 256 060	10 312 887	10 440 351	10 518 358	10 655 934	11 187 632	11 219 505
2.1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich)	3 788 662	3 780 816	3 869 224	3 907 917	3 946 995	4 039 114	4 052 654
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	1 580 420	1 596 224	1 612 187	1 628 309	1 644 592	1 661 038	1 677 648
2.2.1.	w tym: - wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składki od nich	1 266 519	1 279 184	1 291 976	1 304 895	1 317 945	1 331 124	1 344 435
2.3.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
2.4.	Pozostałe wydatki bieżące	4 886 978	4 935 847	4 958 940	4 982 132	5 064 347	5 487 480	5 489 203
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)	1 175 279	1 223 692	1 326 959	1 484 298	1 566 749	1 167 283	1 063 918
	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2), począwszy od 2011 r. wycofana kwota: 0 zł	1 175 279	1 223 692	1 326 959	1 484 298	1 566 749	1 167 283	1 063 918
4.	Przychody nie zwiększające długu	0	0	0	0	0	0	0
4.1.	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Wolne środki	0	0	0	0	0	0	0
4.3.	Prywatyzacja i spłaty udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0
5.	Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4)	1 175 279	1 223 692	1 326 959	1 484 298	1 566 749	1 167 283	1 063 918
	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków bieżących z obsługi długu, tj. na odsetki, dyskonta, poręczenia i gwarancje, z poz. 3 - (poz. 1.1 - poz. 1.3 - poz. 4), począwszy od 2011 r. wycofana kwota: 30 000 zł	1 175 279	1 223 692	1 326 959	1 484 298	1 566 749	1 167 283	1 063 918
6.	Obsługa długu (wydatki i rozchody) - poz. 6.1. + poz. 6.2.	735 250	731 412	931 575	917 575	897 672	0	0
6.1.	Wydatki związane z obsługą długu	103 250	99 412	99 575	85 575	74 759	0	0
6.1.1.	- odsetki i dyskonto	103 250	99 412	99 575	85 575	74 759	0	0
6.1.2.	- gwarancje i poręczenia (bez ujętych w przedsięwzięciach)	0	0	0	0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
6.1.3.	- wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp	0	0	0	0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
6.2.	Rozchody zmniejszające dług (spłaty rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	632 000	632 000	832 000	832 000	822 913	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
7.	Pozostałe rozchody (z wyłączeniem spłat długu)	0	0	0	0	0	0	0
	Dochody bieżące (poz. 1.1-1.3) przychody nie zwiększające długu (poz. 4) - rozchody bieżące ogółem (poz. 2 - poz. 6.1), począwszy od 2011 r. wycofana kwota: 0 zł	1 175 279	1 223 692	1 326 959	1 484 298	1 566 749	1 167 283	1 063 918
8.	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 5 - poz.6 - poz.7)	440 029	492 280	395 384	566 723	669 077	1 167 283	1 063 918
9.	Wydatki majątkowe	800 000	800 000	800 000	700 000	669 077	1 167 283	1 063 918
9.1.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki majątkowe)	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe wieloletnie programy, projekty, zadania	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
9.2.	Pozostałe wydatki majątkowe	800 000	800 000	800 000	700 000	669 077	1 167 283	1 063 918
10.	Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery)	359 971	307 720	404 616	133 277	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
11.	Wynik finansowy budżetu (poz.8 - poz.9 + poz.10)	0	0	0	0	0	0	0

**PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT**

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok
1	2	13	14	15	16	17	18	19
12.	<b>Kwota długu na koniec roku</b>	<b>2 273 300</b>	<b>1 949 020</b>	<b>1 521 636</b>	<b>822 913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
13.	<b>Kwota spłaty długu</b>	<b>632 000</b>	<b>632 000</b>	<b>832 000</b>	<b>832 000</b>	<b>822 913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
14.	<b>Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 13)</b>	<b>632 000</b>	<b>632 000</b>	<b>832 000</b>	<b>832 000</b>	<b>822 913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- nadwyżki budżetowe (wówczas gdy skumulowany wynik budżetu powyższy o wynik roku jest nadwyżką - wartość dodatnia)	272 029	324 280	427 384	698 723	822 913	0	0
	- wolne środki	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody z prywatyzacji i spłat udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emitowane papiery wartościowe	359 971	307 720	404 616	133 277	0	0	0
15.	<b>Kwota długu związku doliczana do długu j.s.t. (wymóg art. 244 ufp)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
16.	<b>Kwota spłaty długu związku doliczonego do długu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
17.	<b>Wskaźniki zadłużenia</b>							
17.1.	Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	x	x	x	x	x	x	x
	Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 15%)	x	x	x	x	x	x	x
17.2.	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	x	x	x	x	x	x	x
	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 60%)	x	x	x	x	x	x	x
17.3.	Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia [(poz.1 + poz.3 - poz. 4) : poz.1.]	9,38%	9,75%	10,43%	11,65%	12,21%	9,45%	8,66%
17.4.	Indywidualny limit zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w % (średnia z trzech poprzednich lat)	9,50%	9,73%	9,85%	9,85%	10,61%	11,43%	11,10%
17.5.	Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. w % (bez wyłączeń i kwoty długu związku)	6,43%	6,34%	7,92%	7,64%	7,34%	0,00%	0,00%
	Relacja, o której mowa w art. 343 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (bez długu związku)	6,43%	6,34%	7,92%	7,64%	7,34%	0,00%	0,00%

**Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody**

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok
1	2	13	14	15	16	17	18	19
18.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>11 431 339</b>	<b>11 536 579</b>	<b>11 767 310</b>	<b>12 002 656</b>	<b>12 222 683</b>	<b>12 354 915</b>	<b>12 283 423</b>
19.	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>11 159 310</b>	<b>11 212 299</b>	<b>11 339 926</b>	<b>11 303 933</b>	<b>11 399 770</b>	<b>12 354 915</b>	<b>12 283 423</b>
	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	0	0	0	0	0	0	0
20.	<b>Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)</b>	<b>272 029</b>	<b>324 280</b>	<b>427 384</b>	<b>698 723</b>	<b>822 913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21.	<b>Przychody ogółem</b>	<b>359 971</b>	<b>307 720</b>	<b>404 616</b>	<b>133 277</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22.	<b>Rozchody ogółem</b>	<b>632 000</b>	<b>632 000</b>	<b>832 000</b>	<b>832 000</b>	<b>822 913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Równowaga budżetowa (sprawdzenie wykonanie D - Wyk.P.20 - prognoza D-Wy.P.Gr.0.1)	0	0	0	0	0	0	0
	Kwota obliczona zgodnie z art. 243 ust. 1 ufp (dochody budżetu - wydatki budżetu + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki), 0,4211 - sprawdzanie wartości > 0	1 812 020	1 324 280	1 227 384	1 369 723	1 400 000	1 354 915	1 283 423

WÓJT GMINY  
ROGOŻNO

WÓJT  
mgr inż. Henryk Szprinciel

Komórka: E55

Komentarz: w poz. 12 - dd kwoty długu za IV kw. 2010 r. odjęto kwotę umorzonej pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu w wysokości 162.510,00 zł

Wójt Gminy  
Rogóżno

WÓJT  
mgr inż. Henryk Szpringiel

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej**

### **Gminy ROGÓŻNO**

#### **na lata 2011 – 2024**

#### **1. Dotyczy dochodów roku lat 2011-2024 wykazanych w załączniku nr 1.**

Objaśnienia:

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost dochodów w następujących wysokościach:

<b>Rok budżetowy</b>	<b>Dochody bieżące</b>
2011	- ustalono na podstawie informacji o przyznanych dotacjach, subwencjach. Podatki i opłaty lokalne ustalono na podstawie maksymalnych stawek w podatku rolnym, podatku leśnym oraz stawek w podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych powiększonych o przyjęty wskaźnik inflacji 2,3%. Pozostałe dochody zwiększono o przyjęty wskaźnik inflacji w wysokości 2,3%.
2012	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2011 ze zwiększeniem pozostałych dochodów oraz podatków lokalnych o około 4% . Zwiększenie spowodowane jest wyższą kwotą planowanych dochodów podatkowych, w tym dochodów, które do końca 2010 r. korzystały z ulg przyznawanych uchwałą Rady Gminy (ulgi w podatku rolnym i od nieruchomości).
2013	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2012 ze zwiększeniem dochodów o około 2,00% (subwencje, dotacje o 1%).
2014	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2013 ze zwiększeniem dochodów o około 2,00%
2015	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2014 ze zwiększeniem dochodów o około 2,00%
2016	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2015 ze zwiększeniem dochodów o około 2,00%
2017	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2016 ze zwiększeniem dochodów o około 2,00%
2018	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2017 ze zwiększeniem dochodów o około 0,50%
2019	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2018 ze zwiększeniem dochodów o około 1,00%
2020	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2019 ze zwiększeniem dochodów o około 2,00%

Rok budżetowy	Dochody bieżące
2021	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2020 ze zwiększeniem dochodów o około 2,00%
2022	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2021 ze zwiększeniem dochodów o około 2,00%
2023	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2022 ze zwiększeniem dochodów o około 1,00%
2024	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2022

**2. Dotyczy wydatków lat 2011-2024 wykazanych w załączniku nr 1:**  
Objaśnienia:

Rok budżetowy	Wydatki bieżące (wynagrodzenia i pochodne)	Wydatki bieżące (pozostałe wydatki + wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst)
2011	- wzrost wydatków z 2010 r. o 4% dla nauczycieli i 3% dla pozostałych pracowników. Uwzględniono fundusz nagród dla nauczycieli i pracowników oświaty (2%) oraz dla pozostałych pracowników (3%). Składki ubezpieczenia społecznego i na Fundusz pracy naliczono w zależności od przynależności do grupy zawodowej	- wzrost wydatków o 2,3%. W związku z wysoką planowaną kwotą długu na dzień 31.12. 2011r. dokonano zmniejszenia pozostałych wydatków budżetowych w tych rozdziałach, w których wykonanie budżetu w 2010 jest niskie (na podstawie wykonania z 30.09.2010 r.)
2012	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Wydatki ustalono na poziomie wydatków z roku 2011
2013	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Wydatki ustalono na poziomie wydatków z roku 2012
2014	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 4% (wyższy ze względu na brak wzrostu w latach 2012-2013)
2015	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 2%
2016	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 2%



Rok budżetowy	Wydatki bieżące (wynagrodzenia i pochodne)	Wydatki bieżące (pozostałe wydatki + wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst)
2017	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Wydatki ustalono na poziomie wydatków z roku 2016
2018	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 2%
2019	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 0,10%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 1%
2020	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 0,5%
2021	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 1,00%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 1,29%
2022	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 4,60%
2023	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 0,5%
2024	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 0,50%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 0,28%

W wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów gminy ujęto wydatki kwalifikowane w rozdziałach 75022 (wydatki Rady Gminy) i 75023 (wydatki organu wykonawczego – Wójta Gminy, w tym urzędu gminy przy pomocy, którego Wójt realizuje zadania).

### 3. Dotyczy wyników budżetu (nadwyżki/deficyty) w latach 2011-2024 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 3:

#### Objaśnienia:

W roku 2011 założono wystąpienie deficytu budżetowego w wysokości 1.787.051,00 zł. W kolejnych latach ze względu na wysoką kwotę zadłużenia gminy wynoszącą podjęto działania zmierzające do zmniejszenia kwoty deficytu lub wystąpienia nadwyżki.

**4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu wykazanej w załączniku nr 1 w latach 2013, 2016-2024 w poz. 20:**

Objaśnienia:

Nadwyżkę z roku 2013 oraz z lat 2016 – 2022 przeznacza się na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

**5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu wykazanego w załączniku nr 1 w latach 2011, 2012, 2014, 2015 w poz. 20:**

Objaśnienia:

Deficyt będzie finansowany w następujący sposób:

Rok budżetowy	Finansowanie deficytu
	Zaciągnięte kredyty i pożyczki
2011	1.787.051,00
2012	209.749,00
2014	48.743,00
2015	45.194,00

**6. Dotyczy przychodów lat 2011 - 2024 wykazanych w załączniku nr 1 w poz.21:**

Objaśnienia:

W prognozowanym okresie przyjęto przychody z następujących tytułów:

Rok budżetowy	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych przez gminę	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym
2011	15.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę Rogóżno	1.902.471,00 zł z przeznaczeniem na deficyt w wysokości 1.787.051,00 zł oraz na spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę w wysokości 115.420,00 zł
2012	0,00	441.749,00
2013	0,00	177.503,00
2014	0,00	510.139,00
2015	0,00	506.590,00
2016	0,00	384.469,00
2017	0,00	145.616,00
2018	0,00	359.971,00
2019	0,00	307.720,00
2020	0,00	404.616,00
2021	0,00	133.277,00

**7. Dotyczy rozchodów w latach 2011-2024 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 22:**

Objaśnienia:

W prognozowanym okresie przyjęto następujące rozchody:

Rok budżetowy	Splaty otrzymanych i planowanych krajowych pożyczek i kredytów (łącznie)	Kredyty/pożyczki zaciągnięte	Kredyty/ pożyczki planowane do zaciągnięcia (sfinansowanie deficytu) (poz. 2-3)
1	2	3	4
2011	130.420,00	130.420,00	0,00
2012	232.000,00	232.000,00	0,00
2013	232.000,00	232.000,00	0,00
2014	461.396,00	232.000,00	229.936,00
2015	461.396,00	232.000,00	229.369,00
2016	642.113,00	209.697,00	432.416,00
2017	632.000,00	0,00	632.000,00
2018	632.000,00	0,00	632.000,00
2019	632.000,00	0,00	632.000,00
2020	832.000,00	0,00	832.000,00
2021	832.000,00	0,00	832.000,00
2022	822.913,00	0,00	822.913,00

W latach poprzedzających rok budżetowy 2011 zaciągnięto pożyczki i kredyty. Wysokość rat z wyżej wymienionych tytułów będzie wynosiła:

- Kredyt w Banku Millennium 111.117,00 zł, w tym:
  - 2011 r. - 111.117,00 zł.
- Kredyt w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy 1.157.000,00 zł, w tym:
  - 2011 r. - 19.303,00 zł,
  - 2012 r. - 232.000,00 zł,
  - 2013 r. - 232.000,00 zł,
  - 2014 r. - 232.000,00 zł,
  - 2015 r. - 232.000,00 zł,
  - 2016 r. - 209.697,00 zł.

Splata rat od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 162.510,00 zł została umorzona z dniem 31.12.2010 r. W związku z tym, zmniejszono kwotę długu za 2010 r. o kwotę 162.510,00 zł.

#### 8. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2011-2023 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 12:

##### Objaśnienia:

W związku z realizacją wielu inwestycji Gmina Rogóżno zaciągnęła kredyty i pożyczki na sfinansowanie zadań. Kwota długu w wieloletniej prognozie finansowej do końca 2015 r. kształtuje się na wysokim poziomie. Po tym okresie kwota długu na koniec roku ulega corocznemu zmniejszeniu. W kwocie długu ujęte są zobowiązania już zaciągnięte (wymienione w punkcie 7 objaśnień do WPI) oraz kredyty i pożyczki planowane do zaciągnięcia na sfinansowanie deficytu budżetu.

Należy zaznaczyć, że kwota długu na koniec 2009 r. + zaciągnięte kredyty i pożyczki z 2010 r. – planowane rozchody z 2010 r. nie stanowią kwoty wykazanej w pozycji 12 WPF w roku 2010. Różnica pomiędzy kwotą wykazaną w poz. 12 a kwotą jaka powinna być wykazana z obliczenia wynosi 162.510,00 zł. Jest to kwota umorzonej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

**9. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2011-2016 w załączniku nr 2 w poz. 1c:**

Objaśnienia:

W przedsięwzięciach wykazano zadania inwestycyjne realizowane w okresie od 2011 do 2016 r., w tym:

- zadanie inwestycyjne „Budowa świetlicy wiejskiej z remizą w miejscowości Rogóżno Zamek” zadanie będzie realizowane w latach 2011-2012 w dwóch etapach. W związku z tym, w 2011 r. przyjęto wydatki majątkowe objęte zadaniami wieloletnimi w wysokości 403.000,00 zł oraz w 2012 przyjęto wydatki majątkowe w wysokości 957.000,00 zł.

- zadanie inwestycyjne „Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóźnie” – zadanie będzie realizowane w roku 2011 (dokumentacja, uzgodnienia) w wysokości 100.000,00 zł, pozostałe wydatki poniesione będą w kolejnych latach budżetowych poczynając od 2013 r.

**10. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2011-2013 w załączniku nr 2 w poz. 1d:**

Objaśnienia:

W związku z tym, iż gmina Rogóżno nie posiada zawartych umów, które należałoby zakwalifikować do ujęcia w załączniku nr 2 poz. 1d 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.).

WÓJTA  
ROGÓŻNO

WÓJTA  
mgr inż. Henryk Sypulski