

**UCHWAŁA NR V/20/2015
RADY GMINY ROGÓŻNO**

z dnia 31 marca 2015 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rogóźno na lata 2015-2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzenie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.²⁾) uchwala się co następuje:

§ 1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową Gminy Rogóźno na lata 2015-2024 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Zmienia się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Rogóźno w latach 2015-2018 zgodnie z załącznikiem nr 2.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Janina Hoffmann

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zodały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r., poz. 938; Dz.U. z 2013 r., poz. 1646; Dz.U. z 2014 r., poz. 379; Dz.U. z 2014 r., poz. 911; Dz.U. z 2014 r., poz. 1146; Dz.U. z 2014 r., poz. 1626; Dz.U. z 2014 r., poz. 1877.

²⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r., poz. 645; Dz.U. z 2013 r., poz. 1318; Dz.U. z 2014 r., poz. 379; Dz.U. z 2014 r., poz. 1072.

z eWPF

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.	Wykonanie		2016	2017	2018
		2012	2013	2014	2014	2015			
1	Dochody ogółem	11 601 815,14	12 880 760,21	12 039 059,00	12 955 303,79	11 266 081,00	11 942 485,00	12 218 881,00	11 954 134,00
1.1	Dochody bieżące	11 249 178,86	12 528 477,60	11 903 485,00	12 359 828,30	11 092 589,00	11 399 485,00	11 768 881,00	11 954 134,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	944 467,00	944 571,00	1 020 020,00	1 031 341,00	1 145 877,00	1 143 577,00	1 173 577,00	1 221 600,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 983,15	10 166,69	10 275,00	9 311,26	9 225,00	9 025,00	9 175,00	9 255,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 384 505,24	2 844 727,55	3 026 924,00	3 038 347,84	3 001 412,00	3 091 650,00	3 101 311,00	3 201 425,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 302 393,10	1 302 393,10	1 418 152,00	1 373 471,56	1 380 352,00	1 390 357,00	1 392 400,00	1 441 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	4 849 396,00	5 283 135,00	4 582 024,00	4 582 024,00	4 705 976,00	4 980 460,00	5 040 430,00	5 150 300,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 612 406,72	2 958 792,12	2 788 300,00	3 232 863,33	1 725 518,00	1 791 994,00	1 812 994,00	1 852 300,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	352 636,28	352 282,61	135 574,00	595 475,49	173 492,00	543 000,00	450 000,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	11 200,00	458,25	10 610,00	92 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	340 308,48	343 710,36	110 017,00	469 247,49	173 492,00	543 000,00	450 000,00	0,00
2	Wydatki ogółem	11 598 389,05	11 354 482,31	13 133 338,00	12 788 984,70	12 695 572,00	12 418 469,00	11 988 416,00	11 623 372,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	10 296 358,76	11 012 500,55	11 510 913,00	11 244 677,96	10 866 616,00	10 754 429,00	10 830 429,00	10 790 300,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	75 895,35	60 618,70	44 800,00	39 015,61	77 800,00	85 000,00	85 000,00	100 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	75 895,35	60 618,70	44 800,00	39 015,61	73 000,00	80 000,00	85 000,00	100 000,00
2.1.3.1.1	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)	675,91	1 041,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	75 219,44	59 577,58	44 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	1 302 030,29	341 981,76	1 622 425,00	1 544 306,74	1 828 956,00	1 664 040,00	1 157 987,00	833 072,00
3	Wynik budżetu	3 426,09	1 526 277,90	-1 094 279,00	1 666 319,09	-1 429 491,00	-475 984,00	230 465,00	330 762,00
4	Przychody budżetu	803 457,76	482 487,85	1 422 875,00	1 569 269,75	1 758 087,00	785 297,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	442 464,00	442 464,75	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	442 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	35 457,76	482 487,85	965 411,00	1 126 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	651 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	768 000,00	0,00	0,00	0,00	1 743 087,00	785 297,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 429 491,00	475 984,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	324 396,00	439 496,00	328 596,00	328 596,00	328 596,00	309 313,00	230 465,00	330 762,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	324 396,00	439 496,00	328 596,00	328 596,00	328 596,00	309 313,00	230 465,00	330 762,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	186 000,00	376 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	93 000,00	188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	93 000,00	188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	1 581 309,39	1 141 805,00	813 209,00	813 209,00	2 227 700,00	2 703 684,00	2 473 219,00	2 142 457,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	952 820,10	1 515 977,05	392 572,00	1 115 150,34	225 973,00	645 056,00	938 452,00	1 163 834,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	988 277,86	1 998 464,90	1 800 447,00	2 684 420,09	225 973,00	645 056,00	938 452,00	1 163 834,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.	Wykonanie		2016	2017	2018
		2012	2013	2014	2014	2015			
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	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.	3,45%	3,88%	3,10%	2,84%	3,56%	3,26%	2,58%	3,60%
9.2	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.	1,19%	0,49%	2,73%	2,84%	3,56%	3,26%	2,58%	3,60%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,19%	0,49%	2,73%	2,84%	3,56%	3,26%	2,58%	3,60%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,31%	11,77%	3,35%	9,32%	2,01%	5,40%	7,68%	9,74%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	7,81%	5,71%	3,59%	5,03%
9.6.1	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	x	x	x	9,80%	7,70%	5,58%	5,03%
9.7	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	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 465,00	330 762,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 465,00	330 762,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 803 965,00	5 030 151,74	5 129 722,00	5 001 067,34	5 371 692,00	5 424 036,00	5 434 033,00	5 463 332,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 444 726,19	1 566 020,72	1 679 638,00	1 508 586,33	1 661 884,00	1 619 322,00	1 624 300,00	1 635 341,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1 030 314,59	10 924,82	998 450,00	909 178,15	1 461 377,00	1 432 748,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	5 462,41	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	1 030 314,59	5 462,41	994 450,00	909 178,15	1 461 377,00	1 432 748,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	997 190,39	0,00	970 450,00	891 958,15	1 461 377,00	1 432 748,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	273 323,40	285 586,76	580 541,00	583 632,69	327 579,00	231 292,00	1 151 987,00	833 072,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	31 516,50	56 395,00	71 434,00	68 715,90	40 000,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	78 078,00	65 456,15	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	67 566,00	55 637,72	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	67 566,00	55 637,72	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	287 599,00	281 408,00	110 017,00	267 408,00	45 982,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	287 599,00	281 408,00	110 017,00	267 408,00	45 982,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	287 599,00	281 408,00	110 017,00	267 408,00	45 982,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	82 078,00	65 456,15	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	67 566,00	55 637,72	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	0,00	0,00	82 078,00	65 456,15	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	951 622,41	5 462,41	803 616,00	733 343,52	153 178,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	400 014,00	0,00	267 408,00	267 408,00	45 982,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	951 622,41	5 462,41	789 616,00	733 343,52	153 178,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.	Wykonanie				
		2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017	2018
12.5	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	0,00	5 462,41	550 720,00	465 935,52	107 196,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	536 720,00	465 935,52	107 196,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	0,00	0,00	10 512,00	9 818,43	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	10 512,00	9 818,43	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	487 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	324 396,00	439 496,00	328 596,00	328 596,00	328 596,00	309 313,00	97 200,00	78 100,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	11 993 216,00	12 037 080,00	12 085 821,00	12 339 537,00	12 498 327,00	12 662 293,00
1.1	Dochody bieżące	11 993 216,00	12 037 080,00	12 085 821,00	12 339 537,00	12 498 327,00	12 662 293,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 219 500,00	1 240 300,00	1 263 400,00	1 313 500,00	1 313 525,00	1 342 520,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	9 025,00	9 325,00	9 425,00	9 570,00	9 450,00	9 500,00
1.1.3	podatki i opłaty	3 265 453,00	3 150 430,00	3 213 438,00	3 277 707,00	3 343 261,00	3 410 126,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 441 000,00	1 441 500,00	1 462 000,00	1 483 000,00	1 483 000,00	1 490 222,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	5 120 300,00	5 155 400,00	5 184 400,00	5 321 325,00	5 320 000,00	5 333 400,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 856 300,00	1 863 400,00	1 871 333,00	1 879 429,00	1 885 400,00	1 894 100,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	11 633 216,00	11 677 080,00	11 755 821,00	12 009 537,00	12 168 327,00	12 229 836,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	10 770 300,00	10 790 524,00	10 870 512,00	11 025 332,00	11 030 897,00	11 099 568,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	100 000,00	85 000,00	75 000,00	60 000,00	45 000,00	30 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	100 000,00	85 000,00	75 000,00	60 000,00	45 000,00	30 000,00
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	862 916,00	886 556,00	885 309,00	984 205,00	1 137 430,00	1 130 268,00
3	Wynik budżetu	360 000,00	360 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	432 457,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	360 000,00	360 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	432 457,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	360 000,00	360 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	432 457,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	1 782 457,00	1 422 457,00	1 092 457,00	762 457,00	432 457,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 222 916,00	1 246 556,00	1 215 309,00	1 314 205,00	1 467 430,00	1 562 725,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 222 916,00	1 246 556,00	1 215 309,00	1 314 205,00	1 467 430,00	1 562 725,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x
9.1	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.	3,84%	3,70%	3,35%	3,16%	3,00%	3,65%
9.2	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.	3,84%	3,70%	3,35%	3,16%	3,00%	3,65%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,84%	3,70%	3,35%	3,16%	3,00%	3,65%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	10,20%	10,36%	10,06%	10,65%	11,74%	12,34%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	7,61%	9,21%	10,10%	10,21%	10,36%	10,82%
9.6.1	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)	7,61%	9,21%	10,10%	10,21%	10,36%	10,82%
9.7	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 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	360 000,00	360 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	432 457,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	360 000,00	360 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	432 457,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 490 649,00	5 518 135,00	5 573 318,00	5 629 052,00	5 657 198,00	5 702 456,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 635 400,00	1 642 300,00	1 650 300,00	1 664 222,00	1 665 223,00	1 678 545,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	862 916,00	886 556,00	885 309,00	984 205,00	1 137 430,00	1 130 268,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024
12.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x	x

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 613 368,00	1 461 377,00	1 432 748,00	0,00	0,00	2 894 125,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 613 368,00	1 461 377,00	1 432 748,00	0,00	0,00	2 894 125,00
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:				175 680,00	153 178,00	0,00	0,00	0,00	153 178,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				175 680,00	153 178,00	0,00	0,00	0,00	153 178,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza	URZĄD GMINY	2012	2015	39 660,00	34 378,00	0,00	0,00	0,00	34 378,00
1.1.2.2	Oświetlenie obiektu sakralnego w Rogóżnie	URZĄD GMINY	2014	2015	49 522,00	40 912,00	0,00	0,00	0,00	40 912,00
1.1.2.3	Oświetlenie obiektu sakralnego w Szembruku -	URZĄD GMINY	2014	2015	53 385,00	44 775,00	0,00	0,00	0,00	44 775,00
1.1.2.4	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	URZĄD GMINY	2013	2015	33 113,00	33 113,00	0,00	0,00	0,00	33 113,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				3 437 688,00	1 308 199,00	1 432 748,00	0,00	0,00	2 740 947,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 437 688,00	1 308 199,00	1 432 748,00	0,00	0,00	2 740 947,00
1.3.2.1	Rozbudowa szkoły w Rogóźnie	URZĄD GMINY	2011	2016	3 383 072,00	1 293 199,00	1 432 748,00	0,00	0,00	2 725 947,00
1.3.2.2	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rogóżno	URZĄD GMINY	2012	2015	54 616,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy ROGÓŻNO na lata 2015 - 2024

1. Dotyczy dochodów lat 2015-2024 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 1

Objaśnienia:

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost dochodów w następujących wysokościach:

2015	- ustalono na podstawie informacji o przyznanych dotacjach, subwencjach. Podatki i opłaty lokalne ustalono na podstawie maksymalnej stawki w podatku leśnym, obniżonej stawki w podatku rolnym do 55,00 zł za 1dt oraz stawek w podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych powiększonych o przyjęty wskaźnik inflacji 1,2%. Pozostałe dochody zwiększono o przyjęty wskaźnik inflacji w wysokości 1,2%. W dochodach majątkowych nie przyjęto żadnej kwoty do czasu otrzymania informacji o otrzymaniu środków z Ministerstwa Sportu i Turystyki. Zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie rozbudowy szkoły w roku 2015 Gmina ma otrzymać dofinansowanie. Środki te zostały uwzględnione w dochodach majątkowych roku 2015 (127.510,00 zł).
2016	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2015 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 2,50%. Zaplanowano otrzymanie dochodów majątkowych z realizacji inwestycji rozbudowy szkoły zgodnie z podpisaną umową z Ministerstwem Sportu i Turystyki w wysokości 543.000,00 zł.
2017	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2016 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 3,2%. W dochodach majątkowych ujęto kwotę dofinansowania za ostatni etap realizacji inwestycji rozbudowy szkoły z Ministerstwa Sportu i Turystyki. Kwota powinna zgodnie z umową wpłynąć w 2016 r. W związku z tym, iż trudno przewidzieć czy do końca 2016 r. dofinansowanie wpłynie ujęto je w 2017 r.
2018	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2017 ze zwiększeniem dochodów o około 1,5%. Nie planuje się dochodów majątkowych.
2019	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2018 ze zwiększeniem dochodów o około 0,30%
2020	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2019 ze zwiększeniem dochodów o około 0,40%
2021	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2020 ze zmniejszeniem dochodów o około 0,40%
2022	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2021 ze zwiększeniem dochodów o około 2,1%
2023	- ustalono na poziomie planu dochodów roku 2022 ze zwiększeniem dochodów o około 1,30%
2024	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2023 ze zwiększeniem dochodów o około 1,30%

2. Dotyczy wydatków lat 2015-2024 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 2:

Objaśnienia:

Rok budżetowy	Wydatki
2015	- wzrost wydatków z 2014 r. o 3% wynagrodzenia dla nauczycieli i 3% dla pozostałych pracowników. Uwzględniono fundusz nagród dla nauczycieli i pracowników oświaty (3%) oraz dla pozostałych pracowników (3%). Składki ubezpieczenia społecznego i na Fundusz pracy naliczono w zależności od przynależności do grupy zawodowej w związku z wysoką planowaną kwotą długu na dzień 31.12.2015 r. dokonano zmniejszenia pozostałych wydatków budżetowych w tych rozdziałach, w których wykonanie budżetu w 2014 było niskie.
2016	- wydatki bieżące zmniejszono o około 1,0% w stosunku do roku 2015. Do wydatków majątkowych przyjęto do realizacji inwestycję pn. „Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóżnie”, która rozpoczęła się w 2011 r., oraz jedną mniejszą. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne planuje się zwiększyć o około 1,0%.
2017	- wydatki bieżące zwiększono o około 0,8% w stosunku do roku 2016. Planuje się nowe wydatki inwestycyjne na dość wysokim poziomie. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne planuje się na poziomie zbliżonym do roku 2016.
2018	- celem dalszego zmniejszenia zadłużenia Gminy Rogóżno ustalono wydatki bieżące na poziomie niższym o 0,3% w stosunku do roku 2017. Zabezpieczono jedynie wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne o około 0,5%. Obniżono również wydatki majątkowe.
2019	- wydatki bieżące ustalono na poziomie wydatków z roku poprzedniego (minimalne zmniejszenie). Wydatki na wynagrodzenia i pochodne planuje się zwiększyć o 0,5% . Planuje się minimalnie zwiększyć wydatki majątkowe w stosunku do roku poprzedniego.
2020	- ustalono na poziomie wydatków bieżących z roku poprzedniego (minimalny wzrost). Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano ze wzrostem o 0,5% w stosunku do roku 2019. Wydatki majątkowe przyjmuje się na minimalnie wyższym poziomie niż w roku 2019.
2021	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o niecały 1,00%. Wydatki majątkowe ustalono na poziomie 2020 r. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1,00%.
2022	- wydatki bieżące ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 1,40%. Wydatki majątkowe ustalono na wyższym poziomie w stosunku do roku poprzedniego. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zwiększono o około 1,0%
2023	- wydatki bieżące ustalono na poziomie wydatków z roku poprzedniego. Plan wydatków majątkowych zwiększono o ok. 153.000,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne podwyższono o 0,5%.

2024	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku 2023 r. powiększając o około 0,60%. Wydatki majątkowe pozostawiono na podobnym poziomie jak w roku 2023. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zwiększono o 0,80%.
------	---

3. Dotyczy wyników budżetu (nadwyżki/deficyty) w latach 2015-2024 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 3:

Objaśnienia:

W roku 2015 założono wystąpienie deficytu budżetowego w wysokości **1.429.491,00 zł**. Od roku 2016 ze względu na wysoką kwotę zadłużenia gminy podjęto działania zmierzające do zmniejszenia kwoty deficytu lub wystąpienia nadwyżki. W związku z tym, planuje się w poszczególnych latach następujące wyniki budżetu:

- 2015 r. deficyt 1.429.491,00 zł
- 2016 r. deficyt 475.984,00 zł
- 2017 r. nadwyżka 230.465,00 zł
- 2018 r. nadwyżka 330.762,00 zł
- 2019 r. nadwyżka 360.000,00 zł
- 2020 r. nadwyżka 360.000,00 zł
- 2021 r. nadwyżka 330.000,00 zł
- 2022 r. nadwyżka 330.000,00 zł,
- 2023 r. nadwyżka 330.000,00 zł,
- 2024 r. nadwyżka 432.457,00 zł.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu wykazanej w załączniku nr 1 w latach 2017-2024 w poz. 10:

Objaśnienia:

Nadwyżkę z lat 2017 – 2024 przeznacza się na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, w tym:

- 2017 r. 230.465,00 zł,
- 2018 r. 330.762,00 zł,
- 2019 r. 360.000,00 zł,
- 2020 r. 360.000,00 zł,
- 2021 r. 330.000,00 zł,
- 2022 r. 330.000,00 zł,
- 2023 r. 330.000,00 zł
- 2024 r. 432.457,00 zł.

5. Dotyczy przychodów lat 2015 - 2024 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 4:

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 i inne
2015	15.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytu zaciągniętego przez gminę do wysokości 15.000,00 zł.	1.743.087,00 zł - kredyt z przeznaczeniem na deficyt w wysokości 1.429.491,00 zł oraz na spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę do wysokości 313.596,00 zł
2016	0,00	785.297,00 zł - kredyt z przeznaczeniem na deficyt w wysokości 475.984,00 zł oraz spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę w wysokości 309.313,00 zł

6. Dotyczy rozchodów w latach 2015-2024 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 5:

Objaśnienia:

W prognozowanym okresie przyjęto następujące rozchody:

Rok budżetowy	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	w tym:	
		Kredyty/pożyczki zaciągnięte	Kredyty/ pożyczki planowane do zaciągnięcia
2015	328.596,00	328.596,00	0,00
2016	309.313,00	309.313,00	0,00
2017	230.465,00	97.200,00	133.265,00
2018	330.762,00	78.100,00	252.662,00
2019	360.000,00	0,00	360.000,00
2020	360.000,00	0,00	360.000,00
2021	330.000,00	0,00	330.000,00
2022	330.000,00	0,00	330.000,00
2023	330.000,00	0,00	330.000,00
2024	432.457,00	0,00	432.457,00

W latach poprzedzających rok budżetowy 2015 zaciągnięto pożyczki i kredyty. Wysokość rat z wyżej wymienionych tytułów będzie wynosiła:

- Kredyt w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy 813.209,00 zł, w tym:
 - 2015 r. - 328.596,00 zł,
 - 2016 r. - 309.313,00 zł,
 - 2017 r. - 97.200,00 zł,
 - 2018 r. - 78.100,00 zł.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2015-2024 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 6:

Objaśnienia:

W związku z realizacją wielu inwestycji Gmina Rogóżno zaciągnęła kredyty i pożyczki na sfinansowanie zadań. Na koniec 2014 r. faktyczne zadłużenie Gminy wynosi 813.209,00 zł, w tym:

- kredyt długoterminowy 813.209,00 zł (2010 r., 2012 r.),

Po spłacie raty kredytów w wysokości 328.596,00 zł planowana kwota długu już zaciągniętego na koniec 2015 roku będzie wynosić 484.613,00 zł. Jeśli będzie konieczność zaciągnięcia kredytu w 2015 r. kwota długu wzrośnie do poziomu 2.227.700,00 zł. Gmina będzie dysponowała na koniec 2014 r. również wolnymi środkami, w związku z tym kwota planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2015 r. prawdopodobnie będzie niższa. W 2016 r. gmina planuje dokonywanie spłat tylko rat kredytów zaciągniętych przed 2015 r. Od roku 2017 planuje się rozpoczęcie spłacania potencjalnego kredytu zaciągniętego w 2015 r. W tym okresie pozostanie do spłaty już tylko jeden kredyt zaciągnięty przed 2015 r. (spłata rat kredytu w wysokości 97.200,00 zł w 2017 r. oraz 78.100,00 zł w 2018 r.). Od 2018 r. planuje się spłacać dodatkowo planowany do zaciągnięcia kredyt w 2016 r. stąd wyższe rozchody budżetu w 2018 r. w stosunku do roku 2017. Kwota długu w wieloletniej prognozie finansowej do końca 2019 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 oraz kredyty i pożyczki planowane do zaciągnięcia.

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:

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

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

W poz. 11 wyodrębniono wydatki:

- bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (ujęto łącznie z wydatkami na wynagrodzenia i pochodne zarządu j.s.t.);
- 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);
- objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych – wydatki bieżące i majątkowe wyszczególnione są w załączniku nr 2 określającym przedsięwzięcia na lata 2015 – 2018;
- inwestycyjne kontynuowane – ujęto wydatki, których termin rozpoczęcia nastąpił przed 2015 r.;
- inwestycyjne nowe – ujęto wydatki, których termin rozpoczęcia przypada od roku 2015;
- majątkowe w formie dotacji – ujęto dotacje dla osób fizycznych na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.

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:

W roku 2015 ujęto wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej w łącznej kwocie 153.178,00 zł. Wydatki dotyczą inwestycji pn.:

- Zakup sprzętu, oprogramowania i wdrożenie – Infostrada Kujaw i Pomorza,
- Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych (tablice interaktywne),
- Oświetlenie zabytkowego obiektu sakralnego w Rogóżnie,
- Oświetlenie zabytkowego obiektu sakralnego w Szembruku.

Łączna wartość dofinansowania wyniesie w 2015 r. 45.982,00 zł, w tym: oświetlenie obiektów sakralnych 45.982,00 zł (zgodnie z podpisaną umową).

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

Wykazano spłaty rat kapitałowych wynikające wyłącznie z tytułu zaciągniętych już kredytów w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy, w tym:

- Rok 2015 - 328.596,00 zł,
- Rok 2016 - 309.313,00 zł,
- Rok 2017 - 97.200,00 zł,
- Rok 2018 - 78.100,00 zł.

12. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu w latach 2015-2016:

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
2015	1.429.491,00	0,00	0,00
2016	475.984,00	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 2015 – 2024 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 2015-2017 w załączniku nr 2 w poz. 1.1:

Objaśnienia:

W przedsięwzięciach wykazano następujące zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków Unii Europejskiej:

- zadanie inwestycyjne „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i informacji przestrzennej”. Zadanie jest realizowane w latach 2012-2015 w kilku etapach. W związku z tym, w 2012 r. przyjęto wydatki majątkowe objęte zadaniami wieloletnimi w wysokości 3.660,00 zł (zakup serwera). W 2014 r. poniesiono jedynie wydatki w kwocie 1.622,00 zł. Ze względu na opóźnienia po stronie partnera pozostałe wydatki zostaną poniesione w 2015 r. Łączna kwota limitu wynosić będzie 34.378,00 zł.

- zadanie inwestycyjne „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych (tablice interaktywne). Zadanie miało być realizowane w latach 2013 – 2014. Z uwagi na opóźnienia po stronie partnera zadanie zostanie zrealizowane w 2015 r. (33.113,00 zł).

- zadanie inwestycyjne „Oświetlenie zabytkowego obiektu sakralnego w Rogóżnie”. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2014-2015. W 2014 r. poniesiono wydatek w kwocie 8.610,00 zł z własnych środków i dotyczył opracowania dokumentacji projektowej i kosztorysowej. Dalszy etap dokonywania wydatków przewiduje się w roku 2015. Limit na ten rok wynosi 40.912,00 zł.

- zadanie inwestycyjne „Oświetlenie zabytkowego obiektu sakralnego w Szembruku”. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2014-2015. W 2014 r. poniesiono wydatek w kwocie 8.610,00 zł z własnych środków i dotyczył opracowania dokumentacji projektowej i kosztorysowej. Dalszy etap dokonywania wydatków przewiduje się w roku 2015. Limit na ten rok wynosi 44.775,00 zł.

13. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2014-2017 w załączniku nr 2 w poz. 1.3:

Objaśnienia:

W przedsięwzięciach wykazano następujące zadania inwestycyjne:

- zadanie inwestycyjne „Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóżnie” – realizacja zadania rozpoczęła się w 2011 r. Lata 2011 – 2012 dotyczyły wydatków związanych z przygotowaniem dokumentacji projektowej i kosztorysowej. Dalsze etapy prac przeprowadzone będą w latach 2014 -2016. Łączne nakłady w całym okresie realizacji inwestycji wyniosą 3.383.072,00 zł, natomiast limit 2015 r. wynosić będzie 1.293.199,00 zł.

- zadanie inwestycyjne „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rogóżno” – realizacja zadania rozpoczęła się w 2012 r. i została podzielona na dwa etapy. Limit wynosił 10.216,00 zł. W 2013 przyjęto do limitu wydatków kwotę 22.200,00 zł z przeznaczeniem na końcową zapłatę za zrealizowane zadanie. Ze względu na przesunięcie terminu realizacji studium przez wykonawcę, całkowite zakończenie inwestycji oraz płatność miały nastąpić w 2014 r. W roku tym wydatkowano na ten cel kwotę 7.200,00 zł. Zakończenie realizacji zadania przesunięto na 2015 r. (15.000,00 zł).

14. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2015-2017 w załączniku nr 2 w poz. 1.2.:

Objaśnienia:

W związku z tym, iż gmina Rogóżno nie posiada zawartych umów, które należałoby zakwalifikować do ujęcia w załączniku nr 2 poz. 1.2. 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 należy wykazywać w załączniku nr 2 w poz. 1.2.

UZASADNIENIE

Dokonuje się stosownych zmian w wieloletniej prognozie finansowej w związku ze zmianami w przedsięwzięciach w 2015 r. oraz zmianami wartości ujętych w załączniku nr 1.

Zmiany dokonane w załączniku dotyczącym przedsięwzięć wynikają z konieczności wprowadzenia zmian w przedsięwzięciu pn. "Oświetlenie obiektu sakralnego w Rogóźnie" oraz pn. "Oświetlenie obiektu sakralnego w Szmiebruku", w którym zmniejszono wydatki w 2015 r. ze względu na niższą wartość zadania ustaloną po przetargu.

W związku z tym, zmniejszono limit 2015 r. o kwotę 14.872,00 zł.

Zmiany dotyczące wartości ujętych w załączniku nr 1 spowodowane zostały podjęciem uchwały w sprawie zmiany budżetu Gminy Rogóźnie na 2015 .