

z dnia 26 lutego 2019 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rogóżno na lata 2019-2028

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 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.²⁾) uchwala się co następuje:

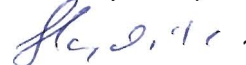
§ 1. W uchwale nr IV/18/2019 Rady Gminy Rogóżno z dnia 29 stycznia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogóżno na lata 2019-2028 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się wieloletnią prognozę finansową Gminy Rogóżno na lata 2019-2028 zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 2) zmienia się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Rogóżno w latach 2019-2022 zgodnie z załącznikiem nr 2.
- 3) zmienia się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy



Hanna Hydzik

¹⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r., poz. 62, Dz. U. z 2018 r., poz. 1000, Dz. U. z 2018 r. poz. 1366, Dz. U. z 2018 r. poz. 1669, Dz. U. z 2018 r. poz. 1693, Dz. U. z 2018 r. poz. 2354, Dz. U. z 2018 r. poz. 2500.

²⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, Dz. U. z 2018 r. poz. 1349, Dz. U. z 2018 r. poz. 1432, Dz. U. z 2018 r. poz. 2500.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:									
			w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	17 518 565,19	16 824 532,19	1 938 142,00	17 900,00	3 122 016,21	1 390 461,00	6 156 177,00	5 029 095,98	694 033,00	0,00	685 926,00	
2020	17 071 983,00	17 056 866,00	1 957 523,00	18 079,00	3 161 945,00	1 392 032,92	6 248 519,00	5 033 966,00	15 117,00	0,00	15 117,00	
2021	17 314 142,00	17 314 142,00	1 977 098,00	18 259,00	3 209 374,00	1 412 913,00	6 342 247,00	5 084 306,37	0,00	0,00	0,00	
2022	17 572 410,00	17 572 410,00	1 996 869,00	18 442,00	3 257 514,00	1 434 107,00	6 405 669,00	5 135 149,00	0,00	0,00	0,00	
2023	17 835 996,00	17 835 996,00	2 016 838,00	18 626,00	3 306 377,00	1 455 618,00	6 469 726,00	5 186 500,00	0,00	0,00	0,00	
2024	18 103 536,00	18 103 536,00	2 037 006,00	18 813,00	3 355 973,00	1 477 453,00	6 534 423,00	5 238 365,00	0,00	0,00	0,00	
2025	18 375 089,00	18 375 089,00	2 057 376,00	19 001,00	3 406 312,00	1 499 614,00	6 599 768,00	5 290 749,00	0,00	0,00	0,00	
2026	18 650 716,00	18 650 716,00	2 077 950,00	19 191,00	3 457 407,00	1 522 109,00	6 665 765,00	5 343 657,00	0,00	0,00	0,00	
2027	18 930 477,00	18 930 477,00	2 098 730,00	19 383,00	3 509 268,00	1 544 940,00	6 732 423,00	5 397 093,00	0,00	0,00	0,00	
2028	19 214 433,00	19 214 433,00	2 119 717,00	19 576,00	3 561 907,00	1 568 114,00	6 799 747,00	5 451 064,00	0,00	0,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą” wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wymykający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	19 830 531,12	16 515 846,12	0,00	0,00	x	100 000,00	95 000,00	0,00	0,00	3 314 685,00
2020	17 051 633,00	16 501 633,00	0,00	0,00	x	120 000,00	115 000,00	0,00	0,00	550 000,00
2021	17 114 142,00	16 614 142,00	0,00	0,00	x	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	500 000,00
2022	17 372 410,00	16 653 646,00	0,00	0,00	x	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	718 764,00
2023	17 535 996,00	16 685 646,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	850 350,00
2024	17 763 536,00	16 862 503,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	901 033,00
2025	18 015 089,00	17 105 290,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	909 799,00
2026	18 290 716,00	17 361 870,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	928 846,00
2027	18 570 477,00	17 396 594,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 173 883,00
2028	18 847 422,06	17 431 387,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 416 035,06

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x						na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-2 311 965,93	2 343 645,93	0,00	0,00	0,00	0,00	2 343 645,93	2 311 965,93	0,00	0,00
2020	20 350,00	179 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 650,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	340 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
2025	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	367 010,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	31 680,00	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 517 381,93	0,00	308 686,07	308 686,07
2020	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 497 010,94	0,00	555 233,00	555 233,00
2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 297 010,94	0,00	700 000,00	700 000,00
2022	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 097 010,94	0,00	918 764,00	918 764,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797 010,94	0,00	1 150 350,00	1 150 350,00
2024	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 447 010,94	0,00	1 241 033,00	1 241 033,00
2025	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 087 010,94	0,00	1 269 799,00	1 269 799,00
2026	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727 010,94	0,00	1 288 846,00	1 288 846,00
2027	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 010,94	0,00	1 533 883,00	1 533 883,00
2028	367 010,94	367 010,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 783 046,00	1 783 046,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	0,72%	0,72%	0,00	0,72%	1,76%	5,39%	7,28%	TAK	TAK
2020	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	3,25%	3,01%	4,90%	TAK	TAK
2021	1,82%	1,82%	0,00	1,82%	4,04%	1,89%	3,77%	TAK	TAK
2022	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	5,23%	3,02%	3,02%	TAK	TAK
2023	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	6,45%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2024	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	6,86%	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2025	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	6,91%	6,18%	6,18%	TAK	TAK
2026	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	6,91%	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2027	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	8,10%	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2028	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	9,28%	7,31%	7,31%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:						z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2019	0,00	0,00	6 670 482,90	1 822 126,00	2 524 593,00	6 108,00	2 518 485,00	2 518 485,00	294 000,00	502 200,00		
2020	20 350,00	20 350,00	6 737 661,00	1 822 049,00	263 407,00	5 621,00	257 786,00	257 786,00	292 214,00	0,00		
2021	200 000,00	200 000,00	6 805 037,00	1 840 269,00	5 614,00	5 614,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00		
2022	200 000,00	200 000,00	6 873 087,00	1 858 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00		
2023	300 000,00	300 000,00	6 941 818,00	1 877 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 350,00	0,00		
2024	340 000,00	340 000,00	7 011 237,00	1 896 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	901 033,00	0,00		
2025	360 000,00	360 000,00	7 081 349,00	1 914 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	909 799,00	0,00		
2026	360 000,00	360 000,00	7 152 162,00	1 934 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928 846,00	0,00		
2027	360 000,00	360 000,00	7 223 684,00	1 953 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 173 883,00	0,00		
2028	367 010,94	367 010,94	7 295 921,00	1 973 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416 035,06	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	0,00	0,00	0,00	635 926,00	635 926,00	635 926,00	3 341,00	0,00	3 341,00
2020	0,00	0,00	0,00	15 117,00	15 117,00	15 117,00	354,00	0,00	354,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347,00	0,00	347,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	858 485,00	351 430,00	858 485,00	510 396,00	510 396,00	20 237,00	20 237,00	0,00	0,00
2020	17 786,00	15 117,00	17 786,00	3 023,00	3 023,00	3 023,00	3 023,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	347,00	347,00	347,00	347,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód dla których poziom finansowania ze środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	31 680,00	20,99	252,00	0,00	252,00	0,00	0,00
2020	31 680,00	0,00	20,99	0,00	20,99	0,00	0,00
2021	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	15 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji *5 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji *6 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Hanna Hydzik

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 552 603,95	2 524 593,00	263 407,00	5 614,00	0,00	2 793 614,00
1.a	- wydatki bieżące				27 743,00	6 108,00	5 621,00	5 614,00	0,00	17 343,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 524 860,95	2 518 485,00	257 786,00	0,00	0,00	2 776 271,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 593 138,95	859 326,00	18 140,00	347,00	0,00	877 813,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 542,00	841,00	354,00	347,00	0,00	1 542,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	URZĄD GMINY	2017	2021	1 542,00	841,00	354,00	347,00	0,00	1 542,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 591 596,95	858 485,00	17 786,00	0,00	0,00	876 271,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	URZĄD GMINY	2017	2021	154 804,95	118 243,00	17 786,00	0,00	0,00	136 029,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie -	URZĄD GMINY	2016	2019	1 105 032,00	423 242,00	0,00	0,00	0,00	423 242,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóźno Zamek -	URZĄD GMINY	2017	2019	331 760,00	317 000,00	0,00	0,00	0,00	317 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa 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				1 959 465,00	1 665 267,00	245 267,00	5 267,00	0,00	1 915 801,00
1.3.1	- wydatki bieżące				26 201,00	5 267,00	5 267,00	5 267,00	0,00	15 801,00
1.3.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza	URZĄD GMINY	2017	2021	26 201,00	5 267,00	5 267,00	5 267,00	0,00	15 801,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 933 264,00	1 660 000,00	240 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Kłódka, etap I -	URZĄD GMINY	2017	2019	1 525 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.2	Strefa aktywności w Białochowie -	URZĄD GMINY	2018	2019	51 100,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Strefa aktywności w Rogóźnie -	URZĄD GMINY	2018	2019	51 127,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Strefa aktywności w Zaroślu -	URZĄD GMINY	2018	2019	51 127,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Przebudowa placu przed remizą OSP Szembruk -	URZĄD GMINY	2018	2020	254 910,00	10 000,00	240 000,00	0,00	0,00	250 000,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Hanna Hydzik
Hanna Hydzik

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

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

Objaśnienia:

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost dochodów w następujących wysokościach:

2019	<p>- ustalono na podstawie informacji o przyznanych dotacjach, subwencjach. Podatki i opłaty lokalne ustalono na podstawie maksymalnej stawki w podatku leśnym, obniżonej o 1,00 zł ceny skupu żyta w stosunku od ceny maksymalnej stanowiącej podstawę do ustalenia stawki w podatku rolnym oraz stawek w podatku od nieruchomości powiększonych o 2,5%, podatku od środków transportowych powiększonych o przyjęty wskaźnik inflacji 2,3%. Pozostałe dochody zwiększono o przyjęty wskaźnik inflacji w wysokości 2,3%. W dochodach majątkowych przyjęto środki z Unii Europejskiej na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dofinansowanie termomodernizacji budynku użyteczności publicznej Gminnego Ośrodka Zdrowia (136.758,00 zł) zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie nr WP-II-B-433.3.54.2017 oraz aneksem umożliwiającym realizację zadania w 2019 r, a także dofinansowanie do termomodernizacji budynku Urzędu Gminy w Rogóźnie w kwocie 284.496,00 zł, która została wykonana w 2018 r.; - dofinansowanie Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 (100.506,00 zł) zgodnie z podpisaną umową; - dofinansowanie przebudowy drogi w Rogóźnie Zamku (114.166,00 zł) zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie nr 00100.6935-UM0210152/17) oraz aneksem umożliwiającym realizację zadania w 2019 r.; <p>W dochodach majątkowych przyjęto dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 50.000,00 zł do Stref Aktywności w Białochowie, Rogóźnie i Zaroślu zgodnie z aneksem nr 1 do umowy nr 2018/0565/2985/SubA/DIS/OSA na podstawie, którego Gmina może się ubiegać o dofinansowanie w 2019 r.</p> <p>Dochody z tytułu czynszu, przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności ustalono na podstawie zawartych umów.</p> <p>Dochody zwiększa się na bieżąco z tytułu otrzymywanych dotacji oraz większych wpływów w stosunku do planu.</p> <p>W planie dochodów nie ujęto środków, których gmina spodziewa się pozyskać po podpisaniu stosownych umów a mianowicie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 740.000,00 zł w ramach dofinansowania z Urzędu Wojewódzkiego „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej 2016-2019 w związku z realizacją inwestycji modernizacji drogi w Kłodce, <p>Środki zostaną włączone do budżetu po podpisaniu umów.</p>
2020	<p>- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2019 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,50%. Przyjęto zwiększenie subwencji (1,5%), dotacji celowych (0,14%), podatków i opłat (1,15%) w stosunku do roku poprzedniego.</p> <p>W związku z przystąpieniem w 2017 r. do realizacji projektu „Infostrada 2.0” przyjęto do planu dochodów kwotę 15.117,00 zł.</p>
2021	<p>- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2020 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji o 1,5%, dotacji celowych o 1%, podatków i opłat lokalnych o 1,5%, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego.</p>
2022	<p>- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2021 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych o 1%, podatków i opłat lokalnych o 1,5%, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego.</p> <p>Nie planuje się dochodów majątkowych</p>
2023	<p>- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2022 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych o 1%, podatków i opłat lokalnych o 1,5%, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego.</p> <p>Nie planuje się dochodów majątkowych</p>

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

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

Objaśnienia:

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

2022	- wydatki bieżące ustalono na poziomie o ok. 40.000,00 zł wyższym od wydatków bieżących z roku poprzedniego. Wydatki majątkowe ze względu na wysoki poziom zadłużenia gminy na nieco wyższym poziomie niż w 2021 r. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.
2023	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 0,20%. Wydatki majątkowe ustalono na wyższym poziomie w stosunku do roku 2022 o ok. 130.000,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1,0%.
2024	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 1,1%. Wydatki majątkowe pozostają na poziomie zbliżonym do 2023 r. (wzrost o 50.000,00 zł). Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.
2025	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 1,4%. Wydatki majątkowe na poziomie zbliżonym do poprzedniego roku. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.
2026	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 1,50%. Wydatki majątkowe ustalono na podobnym poziomie do roku ubiegłego. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o 1%.
2027	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 0,20%. Wydatki majątkowe ustalono w wyższej wysokości niż w roku 2026 o 26%. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.
2028	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 0,20%. Wydatki majątkowe ustalono na wyższym poziomie jak w roku ubiegłym. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.

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

Objaśnienia:

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

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

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

Objaśnienia:

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

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

5. Dotyczy przychodów lat 2019 - 2020 i 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
2019	0,00 zł	2.343.645,93 zł - kredyt z przeznaczeniem na: a) deficyt w wysokości 2.311.645,93 zł b) spłatę raty pożyczki zaciągniętej przez gminę do wysokości 31.680,00 zł
2020	0,00 zł	179.650,00 zł - kredyt z przeznaczeniem na: a) spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę do wysokości 147.970,00 zł b) spłatę raty pożyczki zaciągniętej przez gminę do wysokości 31.680,00 zł
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 2019-2028 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
2019	31.680,00	31.680,00	0,00
2020	200.000,00	31.680,00	168.320,00
2021	200.000,00	31.680,00	168.320,00
2022	200.000,00	31.680,00	168.320,00
2023	300.000,00	31.680,00	268.320,00
2024	350.000,00	31.680,00	318.320,00
2025	360.000,00	15.840,00	344.160,00
2026	360.000,00	0,00	360.000,00
2027	360.000,00	0,00	360.000,00
2028	367.010,94	0,00	367.010,94

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

- Pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 205.920,00 zł, w tym:
 - 2019 r. - 31.680,00 zł,
 - 2020 r. - 31.680,00 zł,
 - 2021 r. - 31.680,00 zł,
 - 2022 r. - 31.680,00 zł,
 - 2023 r. - 31.680,00 zł,
 - 2024 r. - 31.680,00 zł,
 - 2025 r. - 15.840,00 zł.

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

Objaśnienia:

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

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

Po spłacie rat pożyczki w 2019 r. w wysokości 31.680,00 zł faktyczna kwota długu już zaciągniętego na koniec 2019 roku będzie wynosić 174.240,00 zł. Jeśli będzie konieczność zaciągnięcia kredytu w 2019 r. kwota długu wzrośnie do poziomu 2.517.381,93 zł. Od roku 2020 planuje się rozpoczęcie spłacania potencjalnego kredytu zaciągniętego w 2019 r. Kwota długu w wieloletniej prognozie finansowej do końca 2019 r. wzrasta. Po tym okresie kwota długu na koniec roku ulega corocznemu zmniejszeniu. W kwocie długu ujęte są zobowiązania już zaciągnięte oraz kredyty i pożyczki planowane do zaciągnięcia.

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

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

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

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 Rogóźno 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;
- 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 2019 – 2022;
- inwestycyjne kontynuowane – ujęto wydatki, których termin rozpoczęcia nastąpił przed 2019 r.;
- inwestycyjne nowe – ujęto wydatki, których termin rozpoczęcia przypada od roku 2019;
- majątkowe w formie dotacji – ujęto dotacje dla osób fizycznych na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków, dotację dla OSP Szembruk na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego oraz dofinansowanie zakupu samochodu dla policji w Grudziądzu.

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 2019 i latach następnych ujęto wydatki bieżące i majątkowe finansowane ze środków z Unii Europejskiej. Wprowadzone wartości w latach 2019-2022 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 2019 r. 841,00 zł, w 2020 r. 354,00 zł, 2021 r. 347,00 zł. Na wydatki majątkowe w 2019 r. 118.243,00 zł, 2020 r. 17.786,00 zł. Dofinansowanie wpłynie w roku 2019 w kwocie 100.506,00 zł, w 2020 r. w kwocie 15.117,00 zł.

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

- w 2019 r. ujęto wydatki majątkowe w związku z planowaną realizacją zadania polegającego na termomodernizacji budynków użyteczności publicznej. W 2019 r. ujęto wydatki na termomodernizację

Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie w kwocie 423.242,00 zł (136.758,00 zł ze środków UE, a 286.484,00 zł wkład własny). W 2019 r. Gmina otrzyma dofinansowanie ze środków UE w kwocie 284.496,00 zł w związku z zakończeniem w 2018 r. inwestycji termomodernizacji budynku Urzędu Gminy.

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

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

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

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

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

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

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

12. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu w roku 2019:

Objaśnienia:

Deficyt będzie finansowany w następujący sposób:

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

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

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

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

Objaśnienia:

W przedsięwzięciach wykazano następujące zadania bieżące:

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

- przedsięwzięcie Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej dotyczące budynku Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia. Nakłady główne poniesione we wszystkich latach realizacji wyniosą 1.105.032,00 zł. W 2018 roku gmina zrealizowała zadanie częściowo tzn. wykonała termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Rogóźnie. Po realizacji tego zadania otrzyma dofinansowanie w kwocie 284.496,00 zł. Z uwagi na konieczność przesunięcia termomodernizacji Gminnego Ośrodka Zdrowia na 2019 r. w tym właśnie roku zabezpieczone zostaną środki w kwocie 423.242,00 zł z czego dofinansowanie z UE wyniesie 136.758,00 zł.

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

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

Objaśnienia:

W przedsięwzięciach wykazano następujące zadania bieżące:

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

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

- przedsięwzięcie pn. Strefa aktywności w Białochowie – lata realizacji 2018-2019. Łączne nakłady wynosić będą 51.100,00 zł, w tym limit 2018 r. wynosić będzie 1.100,00 zł i 2019 r. wynosić będzie 50.000,00 zł. Zgodnie z podpisaną umową gmina otrzyma dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki.

- przedsięwzięcie pn. Strefa aktywności w Rogóźnie – lata realizacji 2018-2019. Łączne nakłady wynosić będą 51.127,00 zł, w tym limit 2018 r. wynosić będzie 1.127,00 zł i 2019 r. wynosić będzie 50.000,00 zł. Zgodnie z podpisaną umową gmina otrzyma dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki.

- przedsięwzięcie pn. Strefa aktywności w Zaroślu – lata realizacji 2018-2019. Łączne nakłady wynosić będą 51.127,00 zł, w tym limit 2018 r. wynosić będzie 1.127,00 zł i 2019 r. wynosić będzie 50.000,00 zł. Zgodnie z podpisaną umową gmina otrzyma dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki.

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

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

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Hanna Hydzyk
Hanna Hydzyk

UZASADNIENIE

Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej zapewniającej zgodność wartości przyjętych w zmianie budżetu Gminy Rogóźno z dnia 26.02.2019 r., w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu JST.

Dokonuje się stosownych zmian w wieloletniej prognozie finansowej w związku ze zmianami w przedsięwzięciach. Zmiany dokonane w załączniku dotyczącym przedsięwzięć wynikają z konieczności dostosowania przedsięwzięć:

- zwiększono limit zobowiązań przedsięwzięcia pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie" w 2019 r.

Dodatkowo dostosowano wartości w wieloletniej prognozie finansowej.

Przewodnicząca Rady Gminy



Hanna Hydzik