

**UCHWAŁA NR IV/14/2011
RADY GMINY ROGÓŻNO
Z DNIA 27 STYCZNIA 2011 R.**

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

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. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

**Rada Gminy
uchwala, co następuje:**

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

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Ryszard Lipowski

Radca Prawny
Z. Katalczak
mgr Zenon Katalczak

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY ROGÓŻNO

Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan na III kw. 2010 r.)	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok
		2008 rok	2009 rok								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Dochody ogółem	9 132 631,85	10 392 329,92	11 348 773	10 317 681	10 368 309	10 606 624	10 867 181	11 005 009	11 244 953	11 387 051
1.1.	Dochody bieżące	8 954 013,40	9 783 437,42	10 396 591	9 885 497	10 367 181	10 606 624	10 867 181	11 005 009	11 244 953	11 387 051
1.2.	Dochody majątkowe	178 618,45	608 892,50	952 182	432 184	1 128	0	0	0	0	0
1.3.	w tym: - ze sprzedaży majątku	67 183,99	11 864,92	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)	8 142 556,49	8 654 390,12	10 214 097	9 381 675	9 459 046	9 501 683	9 766 682	9 917 436	10 070 720	10 100 578
2.1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich)	2 717 299,40	2 910 910,58	3 278 457	3 460 656	3 565 553	3 595 782	3 640 829	3 677 238	3 714 010	3 746 149
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	1 207 418,51	1 287 417,37	1 463 981	1 474 087	1 488 827	1 503 716	1 518 753	1 533 941	1 549 280	1 564 773
2.2.1.	w tym: - wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składki od nich	960 210,05	1 047 956,16	1 175 865	1 181 305	1 193 118	1 205 049	1 217 100	1 229 270	1 241 563	1 253 979
2.3.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
z 4.	Pozostałe wydatki bieżące	4 217 838,58	4 456 062,17	5 471 659	4 446 932	4 404 666	4 402 185	4 607 100	4 706 257	4 807 430	4 789 656
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)	990 075,36	1 737 939,80	1 134 676	936 006	909 263	1 104 941	1 100 499	1 087 573	1 174 233	1 286 473
<i>kwota kontrolna</i>	<i>różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi bez obsługi długu (poz. 1.1. - poz. 3); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0</i>	<i>811 456,81</i>	<i>1 129 047,30</i>	<i>182 484</i>	<i>803 822</i>	<i>908 135</i>	<i>1 104 941</i>	<i>1 100 499</i>	<i>1 087 573</i>	<i>1 174 233</i>	<i>1 286 473</i>
4.	Przychody nie zwiększające długu	507 862,00	1 209 541,87	677 218	15 000	0	0	0	0	0	0
4.1.	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	507 862,00	435 985,87	114 370	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Wolne środki	0,00	773 556,00	547 848	0	0	0	0	0	0	0
4.3.	Prywatyzacja i spłaty udzielonych pożyczek	0,00	0,00	15 000	15 000	0	0	0	0	0	0
5.	Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4)	1 497 937,36	2 947 481,67	1 811 894	951 006	909 263	1 104 941	1 100 499	1 087 573	1 174 233	1 286 473
<i>kwota kontrolna</i>	<i>środki do dyspozycji na finansowanie wydatków związanych z obsługą długu, tj. na odsetek, dyskonta, poręczeń i gwarancji, z poz. 5.1. (poz. 1.1. - poz. 2 + poz. 4); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0</i>	<i>1 319 318,81</i>	<i>2 338 589,17</i>	<i>859 712</i>	<i>818 822</i>	<i>908 135</i>	<i>1 104 941</i>	<i>1 100 499</i>	<i>1 087 573</i>	<i>1 174 233</i>	<i>1 286 473</i>
6.	Obsługa długu (wydatki i rozchody) - poz. 6.1. + poz. 6.2.	222 626,67	317 199,85	469 396	373 952	463 658	382 444	610 638	594 163	758 702	732 089
6.1.	Wydatki związane z obsługą długu	44 518,57	27 980,85	180 175	150 668	162 012	150 444	149 242	132 767	116 589	100 089
6.1.1.	- odsetki i dyskonto	44 518,57	27 980,85	180 175	150 668	162 012	150 444	149 242	132 767	116 589	100 089
6.1.2.	- gwarancje i poręczenia (bez ujętych w przedsięwzięciach)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6.2.	Rozchody zmniejszające dług (spłaty rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	178 108,00	289 219,00	289 221	223 284	301 646	232 000	461 396	461 396	642 113	632 000
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Pozostałe rozchody (z wyłączeniem spłat długu)	395 302,00	15 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>kwota kontrolna</i>	<i>Dochody bieżące (poz. 1.1.) + przychody nie zwiększające długu (poz. 4) - wydatki bieżące ogółem (poz. 2 + poz. 6.1.); począwszy od 2011 r. kwota ≥ 0</i>	<i>1 274 806,34</i>	<i>2 510 608,22</i>	<i>879 837</i>	<i>388 184</i>	<i>748 123</i>	<i>954 497</i>	<i>951 257</i>	<i>984 906</i>	<i>1 087 844</i>	<i>1 186 384</i>
8.	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 5 - poz.6 - poz.7)	990 075,36	1 737 939,80	1 342 498	577 054	445 605	722 497	489 861	493 410	415 531	554 384
9.	Wydatki majątkowe	497 920,52	1 517 086,79	4 373 140	2 490 462	957 000	900 000	1 000 000	1 000 000	800 000	700 000
9.1.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki majątkowe)	x	x	x	503 000	957 000	900 000	1 000 000	1 000 000	600 000	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe wieloletnie programy, projekty, zadania	x	x	x	503 000	957 000	900 000	1 000 000	1 000 000	600 000	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
9.2.	Pozostałe wydatki majątkowe	497 920,52	1 517 086,79	4 373 140	1 987 462	0	0	0	0	200 000	700 000
10.	Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery)	0,00	0,00	3 030 642	1 913 408	511 395	177 503	510 139	506 590	384 469	145 616
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0,00	0,00	800 000,00	0	0	0	0	0	0	0
11.	Wynik finansowy budżetu (poz.8 - poz.9 + poz.10)	492 154,84	220 853,01	0	0	0	0	0	0	0	0

PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan wg III kw 2010 r.)	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok
		2008 rok	2009 rok								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12.	Kwota długu na koniec roku	852 067	662 848	3 304 269	4 194 393	4 404 142	4 349 645	4 398 388	4 443 582	4 186 938	3 699 554
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0	0	800 000	0	0	0	0	0	0	0
13.	Kwota spłaty długu	178 108	289 219	289 221	223 284	301 646	232 000	461 396	461 396	642 113	632 000
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 13)	178 108	289 219	289 221	223 284	301 646	232 000	461 396	461 396	642 113	632 000
	- nadwyżki budżetowe (wówczas gdy skumulowany wynik budżetu powiększony o wynik roku jest nadwyżką - wartość dodatnia)	0	0	0	0	0	54 497	0	0	257 644	486 384
	- wolne środki	178 108	289 219	289 221	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody z prywatyzacji i spłat udzielonych pożyczek	0	0	0	15 000	0	0	0	0	0	0
	- przychody z tytułu kredytów, pożyczki, emitowane papiery wartościowe	0	0	0	208 284	301 646	177 503	461 396	461 396	384 469	145 616
15.	Kwota długu związków doliczana do długu j.s.t. (wymóg art. 244 ufp)	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
16.	Kwota spłaty długu związków doliczonego do długu	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
17.	Wskaźniki zadłużenia										
17.1.	Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	2,44%	3,05%	4,14%	3,62%	4,47%	3,61%	x	x	x	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 18%)</i>	2,44%	3,05%	4,14%	3,62%	4,47%	3,61%	x	x	x	x
17.2.	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	9,33%	5,42%	29,12%	40,65%	42,48%	41,01%	x	x	x	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 80%)</i>	9,33%	5,42%	22,07%	40,65%	42,48%	41,01%	x	x	x	x
17.3.	Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia [(poz. 1 + poz. 3 - poz. 4) - poz.1.]	9,13%	10,71%	0,02%	3,42%	7,20%	9,00%	8,75%	8,68%	9,41%	10,42%
17.4.	Indywidualny limit zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w % (średnia z trzech poprzednich lat)	x	x	x	6,62%	4,72%	3,55%	6,54%	8,32%	8,81%	8,95%
17.5.	Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. w % (bez wyłączeń i kwoty długu związków)	x	x	x	3,62%	4,47%	3,61%	5,62%	5,40%	6,75%	6,43%
	<i>Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (bez długu związków)</i>	x	x	x	3,62%	4,47%	3,61%	5,62%	5,40%	6,75%	6,43%

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan wg III kw 2010)	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok
		2008 rok	2009 rok								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
18.	Dochody ogółem	9 132 631,85	10 392 329,92	11 348 773	10 317 681	10 368 309	10 606 624	10 867 181	11 005 009	11 244 953	11 387 051
19.	Wydatki ogółem	8 684 995,58	10 199 457,76	14 767 412	12 022 805	10 578 058	10 552 127	10 915 924	11 050 203	10 987 309	10 900 667
	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	x	x	x	503 000	857 000	900 000	1 000 000	1 000 000	600 000	0
20.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	447 636,27	192 872,16	-3 418 639	-1 705 124	-209 749	54 497	-48 743	-45 194	257 644	486 384
21.	Przychody ogółem	807 862,00	1 209 541,87	3 707 860	1 928 408	511 395	177 503	510 139	506 590	384 469	145 616
22.	Rozchody ogółem	673 410,00	304 219,00	289 221	223 284	301 646	232 000	461 396	461 396	642 113	632 000

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY
ROGÓŻNO

Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok
1	2	13	14	15	16	17	18	19
1.	Dochody ogółem	11 431 339	11 536 579	11 767 310	12 002 656	12 222 683	12 354 915	12 283 423
1.1.	Dochody bieżące	11 431 339	11 536 579	11 767 310	12 002 656	12 222 683	12 354 915	12 283 423
1.2.	Dochody majątkowe	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	w tym: - ze sprzedaży majątku	0	0	0	0	0	0	0
2.	Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)	10 256 060	10 312 887	10 440 351	10 518 358	10 623 541	10 755 632	10 929 673
2.1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich)	3 788 652	3 780 816	3 869 224	3 907 917	3 946 995	4 039 114	4 052 654
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	1 580 420	1 596 224	1 612 187	1 628 309	1 644 592	1 661 038	1 677 648
2.2.1.	w tym: - wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składki od nich	1 266 519	1 279 184	1 291 976	1 304 895	1 317 945	1 331 124	1 344 435
2.3.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
2.4.	Pozostałe wydatki bieżące	4 886 978	4 935 847	4 958 940	4 982 132	5 031 954	5 055 480	5 199 371
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)	1 175 279	1 223 692	1 326 959	1 484 298	1 599 142	1 599 283	1 353 750
<i>kwota kontrolna</i>	<i>różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi bez obsługi długu (poz. 1.1 - poz. 2); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0</i>	<i>1 175 279</i>	<i>1 223 692</i>	<i>1 326 959</i>	<i>1 484 298</i>	<i>1 599 142</i>	<i>1 599 283</i>	<i>1 353 750</i>
4.	Przychody nie zwiększające długu	0	0	0	0	0	0	0
4.1.	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Wolne środki	0	0	0	0	0	0	0
4.3.	Prywatyzacja i spłaty udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0
5.	Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4)	1 175 279	1 223 692	1 326 959	1 484 298	1 599 142	1 599 283	1 353 750
<i>kwota kontrolna</i>	<i>środki do dyspozycji na finansowanie wydatków związanych z obsługą długu, tj. na odsetki, dyskonto, poręczeń i gwarancji z poz. 6.1, poz. 6.1.1 - poz. 2 + poz. 4); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0</i>	<i>1 175 279</i>	<i>1 223 692</i>	<i>1 326 959</i>	<i>1 484 298</i>	<i>1 599 142</i>	<i>1 599 283</i>	<i>1 353 750</i>
6.	Obsługa długu (wydatki i rozchody) - poz. 6.1. + poz. 6.2.	735 250	731 412	931 675	917 575	930 065	899 283	353 750
6.1.	Wydatki związane z obsługą długu	103 250	99 412	99 575	85 575	74 759	67 283	63 918
6.1.1.	- odsetki i dyskonto	103 250	99 412	99 575	85 575	74 759	67 283	63 918
6.1.2.	- gwarancje i poręczenia (bez ujętych w przedsięwzięciach)	0	0	0	0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
6.1.3.	- wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp	0	0	0	0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
6.2.	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	632 000	632 000	832 000	832 000	855 306	832 000	289 832
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
7.	Pozostałe rozchody (z wyłączeniem spłat długu)	0	0	0	0	0	0	0
<i>kwota kontrolna</i>	<i>Dochody bieżące (poz. 1.1.1) + przychody nie zwiększające długu (poz. 4) - wydatki bieżące ogółem (poz. 2 + poz. 6.1.1); począwszy od 2011 r. kwota ≥ 0</i>	<i>1 072 029</i>	<i>1 124 280</i>	<i>1 227 384</i>	<i>1 398 723</i>	<i>1 524 383</i>	<i>1 502 000</i>	<i>1 289 832</i>
8.	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 5 - poz.6 - poz.7)	440 029	492 280	395 384	566 723	669 077	700 000	1 000 000
9.	Wydatki majątkowe	800 000	800 000	800 000	700 000	669 077	700 000	1 000 000
9.1.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki majątkowe)	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe wieloletnie programy, projekty, zadania	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
9.2.	Pozostałe wydatki majątkowe	800 000	800 000	800 000	700 000	669 077	700 000	1 000 000
10.	Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emittowane papiery)	359 971	307 720	404 616	133 277	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
11.	Wynik finansowy budżetu (poz.8 - poz.9 + poz.10)	0	0	0	0	0	0	0

PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok
1	2	13	14	15	16	17	18	19
12.	Kwota długu na koniec roku	3 427 625	3 103 245	2 676 861	1 977 138	1 121 832	289 832	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0	0	0	0	0	0	0
13.	Kwota spłaty długu	632 000	632 000	832 000	832 000	855 306	832 000	289 832
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0	0	0	0	0	0	0
14.	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 13)	632 000	632 000	832 000	832 000	855 306	832 000	289 832
	- nadwyżki budżetowe (wówczas gdy skumulowany wynik budżetu powiększony o wynik roku jest nadwyżką - wartość dodatnia)	272 029	324 280	427 384	698 723	855 306	832 000	289 832
	- wolne środki	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody z prywatyzacji i spłat udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody z tytułu kredytów, pożyczki, emitowane papiery wartościowe	359 971	307 720	404 616	133 277	0	0	0
15.	Kwota długu związku doliczana do długu j.s.t. (wymóg art. 244 ufp)	0	0	0	0	0	0	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0	0	0	0	0	0	0
16.	Kwota spłaty długu związku doliczonego do długu	0	0	0	0	0	0	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0	0	0	0	0	0	0
17.	Wskaźniki zadłużenia							
17.1.	Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	x	x	x	x	x	x	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 18%)</i>	x	x	x	x	x	x	x
17.2.	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	x	x	x	x	x	x	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 60%)</i>	x	x	x	x	x	x	x
17.3.	Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia [(poz.1 + poz.3 - poz.4) : poz.1.]	9,38%	9,75%	10,43%	11,65%	12,47%	12,40%	10,50%
17.4.	Indywidualny limit zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w % (średnia z trzech poprzednich lat)	9,50%	9,73%	9,85%	9,85%	10,61%	11,52%	12,18%
17.5.	Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. w % (bez wyłączeń i kwoty długu związku)	6,43%	6,34%	7,92%	7,64%	7,61%	7,28%	2,88%
	<i>Relacja, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (bez długu związku)</i>	6,43%	6,34%	7,92%	7,64%	7,61%	7,28%	2,88%

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok
1	2	13	14	15	16	17	18	19
18.	Dochody ogółem	11 431 339	11 536 579	11 767 310	12 002 656	12 222 683	12 354 915	12 283 423
19.	Wydatki ogółem	11 159 310	11 212 289	11 339 926	11 303 933	11 367 377	11 522 915	11 993 591
	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	0	0	0	0	0	0	0
20.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	272 029	324 280	427 384	698 723	855 306	832 000	289 832
21.	Przychody ogółem	359 971	307 720	404 616	133 277	0	0	0
22.	Rozchody ogółem	632 000	632 000	832 000	832 000	855 306	832 000	289 832

Komórka: F55

Komentarz: ze względu na to, iż w 2010 r. gmina Rogóżno uzyskała informację o spłacie pożyczek na wyprzedzające finansowanie planowanych w wysokości 800.000,00 zł pomniejszono kwotę długu o 800.000,00 zł w 2011 r. (poz. 12) i nie planowano jej w rozchodach budżetu 2011 r. (poz. 13)

Komórka: F56

Komentarz: ze względu na to, iż w 2010 r. gmina Rogóżno uzyskała informację o spłacie pożyczek na wyprzedzające finansowanie planowanych w wysokości 800.000,00 zł pomniejszono kwotę długu o 800.000,00 zł w 2011 r. (poz. 12) i nie planowano jej w rozchodach budżetu 2011 r. (poz. 13)

Wiceprzewodniczący Rady Gminy


Ryszard Lipowski

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Gminy ROGÓŻNO

na lata 2011 – 2024

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

Objaśnienia:

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost dochodów w następujących wysokościach:

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

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

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

Rok budżetowy	Wydatki bieżące (wynagrodzenia i pochodne)	Wydatki bieżące (pozostałe wydatki + wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst)
2011	- wzrost wydatków z 2010 r. o 4% dla nauczycieli i 3% dla pozostałych pracowników. Uwzględniono fundusz nagród dla nauczycieli i pracowników oświaty (2%) oraz dla pozostałych pracowników (3%). Składki ubezpieczenia społecznego i na Fundusz pracy naliczono w zależności od przynależności do grupy zawodowej	- wzrost wydatków o 2,3%. W związku z wysoką planowaną kwotą długu na dzień 31.12.2011r. dokonano zmniejszenia pozostałych wydatków budżetowych w tych rozdziałach, w których wykonanie budżetu w 2010 jest niskie (na podstawie wykonania z 30.09.2010 r.)
2012	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Wydatki ustalono na poziomie wydatków z roku 2011
2013	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Wydatki ustalono na poziomie wydatków z roku 2012
2014	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 4% (wyższy ze względu na brak wzrostu w latach 2012-2013)
2015	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 2%
2016	- ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 2,00%.	Ustalono wzrost wydatków bieżących o około 2%

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

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

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

Objaśnienia:

W roku 2011 założono wystąpienie deficytu budżetowego w wysokości 1.705.124,00 zł. W kolejnych latach ze względu na wysoką kwotę zadłużenia gminy wynoszącą ponad 40% podjęto działania zmierzające do zmniejszenia kwoty deficytu lub wystąpienia nadwyżki.

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

Objaśnienia:

Nadwyżkę z roku 2013 oraz z lat 2016 – 2024 przeznacza się na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

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

Objaśnienia:

Deficyt będzie finansowany w następujący sposób:

Rok budżetowy	Finansowanie deficytu
	Zaciągnięte kredyty i pożyczki
2011	1.705.124,00
2012	209.749,00
2014	48.743,00
2015	45.194,00

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

Objaśnienia:

W prognozowanym okresie przyjęto przychody z następujących tytułów:

Rok budżetowy	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych przez gminę	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym
2011	15.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę Rogóżno	1.913.408,00 zł z przeznaczeniem na deficyt w wysokości 1.705.124,00 zł oraz na spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę w wysokości 208.284,00 zł
2012	0,00	511.395,00
2013	0,00	177.503,00
2014	0,00	510.139,00
2015	0,00	506.590,00
2016	0,00	384.469,00
2017	0,00	145.616,00
2018	0,00	359.971,00
2019	0,00	307.720,00
2020	0,00	404.616,00
2021	0,00	133.277,00

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

Objaśnienia:

W prognozowanym okresie przyjęto następujące rozchody:

Rok budżetowy	Splaty otrzymanych i planowanych krajowych pożyczek i kredytów (łącznie)	Kredyty/pożyczki zaciągnięte	Kredyty/ pożyczki planowane do zaciągnięcia (sfinansowanie deficytu) (poz. 2-3)
1	2	3	4
2011	223.284,00	223.284,00	0,00
2012	301.646,00	301.646,00	0,00
2013	232.000,00	232.000,00	0,00
2014	461.396,00	232.000,00	229.936,00
2015	461.396,00	232.000,00	229.369,00
2016	642.113,00	209.697,00	432.416,00
2017	632.000,00	0,00	632.000,00
2018	632.000,00	0,00	632.000,00
2019	632.000,00	0,00	632.000,00
2020	832.000,00	0,00	832.000,00
2021	832.000,00	0,00	832.000,00
2022	855.306,00	0,00	855.306,00
2023	832.000,00	0,00	832.000,00
2024	289.832,00	0,00	289.832,00

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

- Kredyt w Banku Millennium 111.117,00 zł, w tym:
 - 2011 r. - 111.117,00 zł.
- Kredyt w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy 1.157.000,00 zł, w tym:
 - 2011 r. - 19.303,00 zł,
 - 2012 r. - 232.000,00 zł,
 - 2013 r. - 232.000,00 zł,
 - 2014 r. - 232.000,00 zł,
 - 2015 r. - 232.000,00 zł,
 - 2016 r. - 209.697,00 zł.
- Pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 162.510,00 zł, w tym:
 - 2011 r. - 92.864,00 zł,
 - 2012 r. - 69.646,00 zł.

Ze względu na to, iż pożyczki na wyprzedzające finansowanie spłacone będą w 2010 r. nie planowano w rozchodach w 2011 r. splaty pożyczek na wyprzedzające finansowanie w wysokości 800.000,00 zł.

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

Objaśnienia:

W związku z realizacją wielu inwestycji Gmina Rogóżno zaciągnęła kredyty i pożyczki na sfinansowanie zadań. Kwota długu w wieloletniej prognozie finansowej do końca 2016 r. kształtuje się na wysokim poziomie około 40%. Po tym okresie kwota długu na koniec roku ulega corocznemu zmniejszeniu. W kwocie długu ujęte są zobowiązania już zaciągnięte (wymienione w punkcie 7 objaśnień do WPI) oraz kredyty i pożyczki planowane do zaciągnięcia na sfinansowanie deficytu budżetu.

Należy zaznaczyć, że kwota długu na koniec 2010 r. + planowane przychody z 2011 – planowane rozchody z 2011 r. nie stanowią kwoty wykazanej w pozycji 12 WPF. Różnica pomiędzy kwotą wykazaną w poz. 12 a kwotą jaka powinna być wykazana z obliczenia wynosi 800.000,00 zł. Jest to kwota pożyczek na wyprzedzające finansowanie, które gmina Rogóżno spłaciła po III kw. 2010 r. Jednocześnie uchwałą z dnia 4 listopada 2010 r. Rady Gminy Rogóżno dokonano zmian w przychodach i rozchodach budżetu na 2010 r. Ze względu na to, iż pożyczki na wyprzedzające finansowanie spłacone będą w 2010 r. nie planowano w długi na koniec 2011 r. pożyczek na wyprzedzające finansowanie w wysokości 800.000,00 zł.

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

Objaśnienia:

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

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

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

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

Objaśnienia:

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

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

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Ryszard Lipowski