

**Uchwała nr III/16/2018
Rady Gminy Rogów
z dnia 28 grudnia 2018 roku**

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogów na lata 2019-2023

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze 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 (t.j. Dz.u. 2009 r. nr 157, poz. 1241 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 4 i 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§1 Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rogów na lata 2019- 2023 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§2 Wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji zgodnie z załącznikiem nr 2

§3 . Objasnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogów na lata 2019-2023 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§4 Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załącznikiem Nr 2 do Uchwały,
2. zaciągania zobowiązań z związanych z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowymi w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3. Przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§5 . Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§6. Z dniem 1.01.2019 r. traci moc Uchwała nr 223/XXX/2017 Rady Gminy Rogowie z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogów na lata 2018-2023 wraz ze zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący

Rady Gminy Rogów

Robert Góra

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/16/2018
z dnia 2018-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	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
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	21 451 014,06	18 349 862,95	3 574 012,00	0,00	2 655 998,00	1 031 000,00	6 503 176,00	5 051 497,35	3 101 151,11	0,00	3 101 151,11
2020	18 300 000,00	18 300 000,00	3 660 000,00	0,00	2 430 000,00	1 057 000,00	6 670 000,00	4 970 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	18 760 000,00	18 760 000,00	3 755 000,00	0,00	2 490 000,00	1 083 000,00	6 832 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	19 230 000,00	19 230 000,00	3 850 000,00	0,00	2 551 000,00	1 110 000,00	7 003 000,00	5 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	19 710 000,00	19 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 póź. 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, wynikający 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:							
			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	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
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	21 172 282,16	16 268 293,85	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	4 903 988,31
2020	18 211 368,00	16 000 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 211 368,00
2021	18 662 926,90	16 500 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 162 926,90
2022	19 230 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 230 000,00
2023	19 710 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 210 000,00

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	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				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	278 731,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	88 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	97 073,10	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	0,00
2023	0,00	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:			Różnica między 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	278 731,90	278 731,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 705,10	0,00	2 081 569,10	2 081 569,10
2020	88 632,00	88 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 073,10	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2021	97 073,10	97 073,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 260 000,00	2 260 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00

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 pochodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	9,70%	11,44%	9,04%	TAK	TAK
2020	0,70%	0,70%	0,00	0,70%	12,57%	10,13%	7,73%	TAK	TAK
2021	0,73%	0,73%	0,00	0,73%	12,05%	9,82%	7,42%	TAK	TAK
2022	0,21%	0,21%	0,00	0,21%	11,60%	11,44%	11,44%	TAK	TAK
2023	0,20%	0,20%	0,00	0,20%	11,21%	12,07%	12,07%	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⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						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	278 731,90	278 731,90	5 894 271,40	1 919 127,64	3 613 679,03	77 840,72	3 535 838,31	0,00	0,00	0,00
2020	88 632,00	88 632,00	6 040 000,00	1 967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 382 000,00	0,00
2021	97 073,10	97 073,10	6 220 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	6 400 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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	37 504,35	34 450,21	0,00	2 626 798,61	2 626 798,61	0,00	38 176,73	31 056,48	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

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	2 842 545,81	1 705 637,06	0,00	7 232,35	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

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 przejęcia 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 przejęcia 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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

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	wpłaty 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	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
2021	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
2023	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). Automatyczne 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 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr III/16/2018
z dnia 2018-12-28

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)				11 166 088,65	3 613 679,03	0,00	0,00	0,00	3 613 679,03
1.a	- wydatki bieżące				1 200 921,96	77 840,72	0,00	0,00	0,00	77 840,72
1.b	- wydatki majątkowe				9 965 166,69	3 535 838,31	0,00	0,00	0,00	3 535 838,31
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:				9 758 844,15	2 880 722,53	0,00	0,00	0,00	2 880 722,53
1.1.1	- wydatki bieżące				486 969,96	38 176,72	0,00	0,00	0,00	38 176,72
1.1.1.1	Europa w szkole - uczeń w Europie - dodatkowe kształcenie	Urząd Gminy w Rogowie	2017	2019	486 969,96	38 176,72	0,00	0,00	0,00	38 176,72
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 271 874,19	2 842 545,81	0,00	0,00	0,00	2 842 545,81
1.1.2.1	Budowa Gminnego Przedszkola w Rogowie - poprawa warunków kształcenia	Urząd Gminy w Rogowie	2016	2019	6 972 960,00	804 874,71	0,00	0,00	0,00	804 874,71
1.1.2.2	Budowa budynku administracyjnego w Rogowie -	ROGÓW	2017	2019	2 298 914,19	2 037 671,10	0,00	0,00	0,00	2 037 671,10
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				1 407 244,50	732 956,50	0,00	0,00	0,00	732 956,50
1.3.1	- wydatki bieżące				713 952,00	39 664,00	0,00	0,00	0,00	39 664,00
1.3.1.1	śmieci 2017-2018 - utrzymanie porządku i czystości	ROGÓW	2017	2019	695 952,00	38 664,00	0,00	0,00	0,00	38 664,00
1.3.1.2	pszok 2017-2018 - utrzymanie porządku i czystości	ROGÓW	2017	2019	18 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				693 292,50	693 292,50	0,00	0,00	0,00	693 292,50
1.3.2.1	Budowa instalacji do produkcji energii i ciepła ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Rogów -	ROGÓW	2018	2019	550 612,50	550 612,50	0,00	0,00	0,00	550 612,50
1.3.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno ściekowej na terenie Gminy Rogów -	ROGÓW	2018	2019	142 680,00	142 680,00	0,00	0,00	0,00	142 680,00

Notatka objaśniająca do projektu WPF Gminy Rogów na lata 2019-2023

W myśl przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do opracowania, obok uchwały budżetowej na dany rok, dokumentu określającego ramy prowadzonej polityki finansowej w perspektywie dłuższej niż rok. Dokumentem tym, przybierającym postać uchwały, jest wieloletnia prognoza finansowa.

Zgodnie z zapisami art. 226 ustawy o finansach publicznych ww. Prognoza określa dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243 ufp, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) objaśnienia przyjętych wartości.

Wielkości finansowe ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogów na lata 2019 – 2023 zw. WPF określone zostały przy założeniu kilku czynników:

- 1) realizacji budżetu Gminy Rogów w latach do roku 2017,
- 2) plan budżetu na III kwartał 2018 roku,
- 3) założeniach określonych w uchwale budżetowej Gminy Rogów na rok 2019,
- 4) zakładanych w latach prognozowanych wysokości wpływów w podatkach i opłatach lokalnych, przewidywanych wielkościach dotacji i subwencji, planowanych do pozyskania środkach z budżetów UE, już zawartych umowach na realizację inwestycji wieloletnich, stałych wydatkach związanych z realizacją zadań własnych gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rogów sporządzona została na lata 2019-2023 co wynika z dwóch przesłanek, tj.:

- 1) art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego i co najmniej trzy kolejne lata. Nie może być jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków przeznaczone na realizację przedsięwzięć,

- 2) art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych mówiący o tym, że prognozę kwoty długu, która stanowi jeden z elementów wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W przypadku Gminy Rogów w/w zależności przedstawiają się następująco:

- 1) przedstawione w wykazie przedsięwzięć wieloletnich zadania obejmują limity wydatków,
- 2) w przypadku zaciągniętych zobowiązań w postaci podpisanych na dzień 14 listopada 2018 grudnia umów o udzielenie kredytu spłata ostatnich rat kapitału ustalona została na grudzień 2019 roku natomiast planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2018 roku przewidziana ostatnia spłata kapitału nastąpi do grudnia 2023 roku,

Przyjęty okres prognozowania dla Gminy Rogów do końca 2023 roku spełnia zasadę realności - stałe wydatki i dochody o charakterze bieżącym mają tendencję wzrostową uwzględniając realne wskaźniki wpływające na gospodarkę. Nie mniej istnieje szereg czynników mogących mieć wpływ na zmianę zaprezentowanych wartości. Należy przede wszystkim zwrócić uwagę na te o charakterze zewnętrznym. Trudno przewidzieć zmiany legislacyjne, które szybko wpływają na uwarunkowania gospodarcze kraju, a za tym na strukturę dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Dotyczy to np. zmian w podatku PIT, CIT i VAT. Zmiany stawek podatkowych determinują zmiany w zachowaniu przedsiębiorców - podnoszenie stawek podatkowych, zwiększenie obciążeń fiskalnych co prawie zawsze wpływa na zahamowanie rozwoju gospodarczego. Duży wpływ na rozwój gospodarczy kraju mają przepisy dotyczące możliwości zaciągania zobowiązań finansowych przez jednostki samorządu terytorialnego. Samorządy były do tej pory jednym z poważniejszych inwestorów na rynku krajowym. Jednak po zmianie ustawy o finansach publicznych zaczynających obowiązywać wskaźnikach możliwości zaciągania zobowiązań zostały ograniczone do minimum. Zmiana ta wpływa również na ograniczenie aplikowania przez samorządy o środki zewnętrzne, ponieważ brak możliwości zaciągania kredytów będzie uniemożliwiać ubieganie się o dofinansowanie ze środków unijnych.

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rogów jest pełna świadomość w/w czynników stąd dane, szczególnie w sferze dochodów, są planowane ostrożnie ale z założonym wskaźnikiem wzrostu. Podobne założenia dotyczą wydatków bieżących - realizacja wydatków w sferze planowania jest prowadzona (z założeniem wprowadzenia działań oszczędnościowych ale uwzględniając wskaźniki wzrostu w sferze wynagrodzeń i zakup towarów i usług.

Szacując wielkości i dane do Wieloletniej Prognozy Finansowej, jak już wyżej zaznaczono, bazowano na zawartych umowach dotyczących:

- 1) wydatków na obsługę długu Gminy Rogów czyli odsetek od pożyczek i kredytów

- przypadających do spłaty w danym roku budżetowym,
- 2) rozchodów budżetu Gminy Rogów stanowiących raty miesięczne spłaty kapitału pożyczek i kredytów przypadające na dany rok budżetowy. Struktura rozchodów obejmuje realistyczną i faktyczną strukturę spłat.

W prognozowaniu Gminy Rogów na lata wybiegające poza 2019 rok brane były pod uwagę założenia zaprezentowane w dokumencie Rady Ministrów pn. „Założenia projektu budżetu państwa na rok 2019”. Należy zaznaczyć, że większość tych danych w sposób pośredni wpływają na strukturę dochodową obejmującą kondycję gospodarczą kraju. I tak podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które uwzględniono przy planowaniu budżetu Gminy Rogów na rok 2019 z jednoczesnym połączeniem z założeniami wynikającymi z uchwały w sprawie procedur uchwalania budżetu to:

- 1) wzrost PKB w ujęciu realnym to 3,8%,
- 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych roku 2,3%,
- 3) podatki i opłaty obowiązujące według stawek przyjętych przez Radę Gminy na 2019 rok
- 4) stan zatrudnienia obowiązujący w III kwartale 2018 roku wraz z planowanym zatrudnieniem w grudniu
- 5) wysokość wynagrodzeń obowiązujących w III kwartale 2018 roku uwzględniając zmiany wynikające z przepisów o wynagrodzeniach typu wzrost wskaźnika wysługi lat, należne nagrody jubileuszowe, należne odprawy,
- 6) zmiana minimalnego wynagrodzenia na 2.250,00 zł oraz w latach następnych posługując się wskaźnikiem 3%,
- 7) odpisy na ZFŚS dla nauczycieli na poziomie 2018 roku nie uwzględniając waloryzacji,
- 8) średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 3% - dla lat 2019 - 2023,
- 9) regulacja płac dla pracowników pedagogicznych w 2019 roku o wskaźnik 5%, wzrost wynagrodzeń pracowników niepedagogicznych o 5%

STRUKTURA DOCHODÓW

W kwestii dotyczącej dochodów budżetu Gminy Rogów Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje kategorie odpowiadające dochodom własnym, subwencji ogólnej oraz dotacjom celowym z budżetu państwa i budżetu unijnego.

Wśród prognozowanych dochodów własnych uwzględnione zostały w szczególności:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych,

- 2) wpływy z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, opłacanego w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych,
- 3) wpływy z opłat: skarbowej, targowej i innych stanowiących dochody gminy uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów,
- 4) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności,
- 5) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy,
- 6) inne dochody należne gminie.

Jak wynika z w/w założeń struktura wpływów ma charakter zmienny, a to podyktowane jest faktem, że trudno jest w okresie obecnym szacować wpływy z wyprzedzeniem. Założenia strony dochodów w latach 2019-2023 bazują na wpływach otrzymanych w okresach minionych i realizacji w 2017 roku, zastosowano zasadę ostrożności. Dochody na lata 2019-2023 zostały zaplanowane więc w sposób bezpieczny mimo iż analiza minionych lat wskazuje na znacznie bardziej dynamiczny wzrost. Jednak aby prognozy te były prognozami wiarygodnymi i bezpiecznymi zostały przyjęte wskaźniki na poziomie przewidzianych i zalecanych przez Ministerstwo Finansów.

Ogólna kwota dochodów w poszczególnych latach stanowi: 2019 – 21,5 mln zł, 2020 – 18,3 mln zł, 2021 – 18,8 mln zł, 2022 – 19,2 mln., 2023 – 19,7 mln. W naszej opinii jest to poziom realny do wykonania biorąc pod uwagę dotychczasowe realizacje strony dochodowej budżetu Gminy Rogów.

W zakresie dochodów bieżących założono:

- 1) wzrastający poziom udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, wydaje się więc bardzo realnym do wykonania założony plan przez Ministra Finansów na 2019 rok. Pewnym niebezpieczeństwem może być kwota wolna od podatku. Prognozując w/w wielkości opierano się na danych makroekonomicznych dotyczących m.in. inflacji, tempa wzrostu zatrudnienia, tempa wzrostu wynagrodzeń czy np. planowanych zmian systemowych typu ulgi, stopy podatkowe,
- 2) w zakresie podatków i opłat lokalnych na przestrzeni ubiegłych lat dochody wzrastały. W związku z powyższym dla prognozowania 2019 - 2024 założono poziom corocznych zmian w wpływach,
- 3) subwencja - założono średnioroczny wzrost wpływów w okresie prognozowania,
- 4) dotacje na cele bieżące - założenia związane są z dotychczasowym finansowaniem szeroko rozumianych zadań pomocy społecznej.

Prognozowanie w sferze dochodów majątkowych w latach 2019 WPF Gminy Rogów dotyczy:

- a) dotacji na inwestycje czyli dochody z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO

dofinansowanie realizacji zadania – Budowy Gminnego Przedszkola w Rogowie.

- b) dotacji na inwestycje czyli dochody z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO dofinansowanie realizacji zadania – Budowa budynku administracyjnego w Rogowie,
- c) dotacji na inwestycje czyli dochodów z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO dofinansowanie realizacji zadania - Termomodernizacja budynku oraz modernizacja systemu grzewczego w budynku Szkoły Podstawowej w Rogowie,
- d) dotacja na inwestycje czyli dochody z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO dofinansowanie realizacji zadania - Przebudowa poddasza i dachu budynku Zespołu Szkół w Rogowie na zautomatyzowane planetarium oraz adaptacja i wyposażenie pomieszczeń budynku do celów dydaktycznych.

WYDATKI

Określając Prognozę kształtowania się w budżecie Gminy Rogów wielkości wydatków; w poszczególnych latach 2019-2023 uwzględniono następujące czynniki:

- 1) wielkość planowanych dochodów w poszczególnych latach,
- 2) wielkość przychodów wraz z ich ewentualnym przeznaczeniem w poszczególnych latach,
- 3) poziom roczny obsługi zadłużenia,
- 4) ilość i wartość planowanych do zrealizowania przedsięwzięć inwestycyjnych w konkretnych latach budżetowych,
- 5) nakłady ponoszone na wydatki bieżące w latach ubiegłych,
- 6) jakość wykonanych robót w ramach bieżącego utrzymania infrastruktury zakładając oszczędności w latach przyszłych,
- 7) przewidywane wskaźniki wzrostu wynagrodzeń.

Ostatecznie poziom wydatków dla poszczególnych lat w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogów uzależniony został od planowanych inwestycji oraz wskaźnika wzrostu wydatków bieżących.

Ustawodawca natomiast wskazał jeszcze na obowiązek wyodrębnienia w sferze wydatków bieżących następujących grup:

- 1) wynagrodzenia i pochodne - średnioroczna zmiana wynagrodzeń polegałaby na zastosowaniu wskaźnika wzrostu w skali 1,5% do 3% w roku budżetowym przy uwzględnieniu, wypłat nagród jubileuszowych oraz wskaźnika wzrostu dodatku stażowego,
- 2) wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ufp - ustawa o finansach publicznych nie wprowadziła jasnej i klarownej definicji przedsięwzięć, stąd też istnieje możliwość mylnego potraktowania przedsięwzięcia, a rzeczywistego wydatku, który winien być zaplanowany w każdorocznym budżecie.

W okresie prognozowania od 2019 do 2023 założono, że wydatki bieżące, z uwagi na w/w czynniki oraz ich realizację w latach corocznie będą wzrastać o wskaźnik w granicach do 3% odpowiadający średniorocznemu wzrostowi cen towarów i usług konsumpcyjnych.

W strukturze wydatków majątkowych budżetu Gminy Rogów na lata 2019 - 2023 zapisano kwoty planowanych na wydatki inwestycje w tym okresie.

Zaprezentowane w planie wydatków majątkowych nakłady w latach 2019-2023 stanowią: w roku 2019 inwestycje, wynikające w planu rocznego i dotacji inwestycyjnych oraz kwot z przeznaczeniem na zadania realizowane w ramach podpisanych umów lub zaplanowane do podpisania umów, zadania w latach następnych które na dzień dzisiejszy są nieskonkretyzowane.

WYNIK BUDŻETU:

Planując budżet w 2019 roku zakłada się nadwyżkę, która przeznaczona jest na spłaty zaciągniętych i planowanych jeszcze do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2018 roku, w kolejnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej czyli 2020 — 2023 zakłada się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Warto zaznaczyć, na bazie realizacji budżetu Gminy Rogów w latach minionych, że Gmina Rogów osiągała nadwyżkę operacyjną, jedynie w roku 2018 planowany był deficyt, który jednak w znacznej części pokryty została nadwyżką z lat wcześniejszych i wolnymi środkami na rachunku bankowym.

KWOTA DŁUGU:

Zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogów na lata 2019 - 2021 kwoty rozchodów to zaprezentowany poziom spłat rat kapitałowych od pożyczek i kredytów według prognozy ich spłaty, zgodnie z umowami na zaciągnięcie kredytów i pożyczek.

Zadłużenie Gminy Rogów mieści się we wskaźnikach długu oraz spłaty zobowiązań określonych dla jednostek samorządu terytorialnego zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych, w myśl których jednostka samorządu nie może przekroczyć progu 60% wykonanych dochodów budżetu, natomiast spłata długu nie może przekroczyć 15 % planowanych dochodów.

Kolejną niezmiernie istotną kwestią dla analizy budżetu Gminy Rogów jest tzw. indywidualny wskaźnik zadłużenia: relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którą łączna kwota przypadających w danym roku budżetowych spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt. 2 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 do planowanych dochodów ogółem, nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki

bieżące do dochodów ogółem. Relacja przypisana Gminie Rogów jest spełniona. Należy jednak pamiętać o obserwowaniu wpływów o charakterze majątkowym oraz konieczności osiągnięcia nadwyżki budżetowej w wysokości powyżej przypadających na dany rok spłat kredytów i pożyczek, co pozwoli wygospodarować środki własne na inwestycje.

Zadłużenie

Faktyczne zadłużenie na koniec 2018 roku zadłużenie wyniesie 464.437,00 zł, zgodnie z obecnie zawartymi umowami, w tym zadłużenie z tytułu kredytu 190.100,00 zł, pożyczka z WFOŚiGW 274.337,00 zł.

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w prognozowanych wydatkach wyróżniono kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia, które zostały przedstawione w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogów

W ramach przedsięwzięć wyszczególniono:

- dla wydatków realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 –

*wydatki majątkowe:

1. Budowa gminnego przedszkola w Rogowie

– łączne nakłady finansowe 6.972.960,00 zł,

- limit na 2019 – 804.874,71 zł,

- limit zobowiązań – 804.874,71 zł,

Przyjęto zgodnie z popisaną umowa na wykonanie robót budowlanych, inżyniera kontraktu.

2. Budowa budynku administracyjnego w Rogowie

– łączne nakłady finansowe 2.298.914,19 zł,

- limit na 2019 – 2.037.671,10 zł,

- limit zobowiązań – 2.037.671,10 zł.

* wydatki majątkowe – na programy i projekty pozostałe

1. Budowa instalacji do produkcji energii i ciepła ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Rogów

- łączne nakłady finansowe – 550.612,50 zł,

- limit na 2019 rok – 550.612,50 zł,

- limit zobowiązań – 550.612,50 zł.

2. Uporządkowanie gospodarki wodno ściekowej na terenie Gminy Rogów

- łączne nakłady 142.680,00 zł,

- limit na 2019 roku 142.680,00 zł,

- limit zobowiązań 142.680,00 zł.

* Wydatki bieżące z udziałem środków unijnych:

1. Europa w szkole - uczeń w Europie -

- łączne nakłady finansowe - 486.969,96 zł,

- limit na 2019 – 38.176,72 zł,

limit zobowiązań dla zadania 38.176,72 zł,

* Wydatki na zadania pozostałe:

1. Śmieci

łącznie nakłady finansowe - 695.952,00 zł,

- limit na 2019- 38.664,00 zł,

limit zobowiązań - 38.664,00 zł,

2. Pszok

Łącznie nakłady 18.000,00 zł,

limit na 2019 - 1.000,00 zł,

limit zobowiązań -1.000,00 zł.