

**ZARZĄDZENIE NR 48/2021**  
**WÓJTA GMINY ROJEWO**

z dnia 23 sierpnia 2021 r.

**w sprawie przedstawienia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Rojewo za pierwsze półrocze 2021 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1998 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) i art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) w związku z § 2 uchwały Nr XXXII/190/2013 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 października 2013 r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rojewo za I półrocze roku budżetowego, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowej instytucji kultury zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przedstawić Radzie Gminy Rojewo i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych Gminy Rojewo za pierwsze półrocze 2021 r., stanowiącą załączniki do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

**inż. Rafał Żurowski**

## INFORMACJA

### **o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo (dot. lat 2021 – 2031) za I półrocze 2021 roku**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rojewo obejmująca lata 2021 – 2031 przyjęta została Uchwałą Nr XXII/142/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r.

W trakcie I półrocza 2021 r. uległa kilku zmianom, które wynikały przede wszystkim z konieczności dostosowania zapisów WPF do zmian w budżecie przyjętych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniem Wójta Gminy, tj.

1. uchwałą Nr XXIII/147/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 stycznia 2021 r.,
2. uchwałą Nr XXV/158/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 25 marca 2021 r.,
3. uchwałą Nr XXVI/164/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 kwietnia 2021 r.,
4. uchwałą Nr XXVII/167/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 maja 2021 r.,
5. uchwałą Nr XXVIII/179/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 24 czerwca 2021 r.,
6. zarządzeniem Nr 38/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 czerwca 2021 r.

Uchwała pierwotna w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmująca lata 2021 – 2031 zawierała następujące upoważnienia dla Wójta Gminy:

- zaciąganie zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, w granicach limitów kwot określonych na zobowiązania, podanych w załączniku Nr 2,
  - zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy,
  - do zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.
- Upoważnienia te obejmują także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w

zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 818) o zasadach realizacji programów.  
Zakres zmian wynikających z uchwał przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne:

| Lp.       | Wyszczególnienie   | Plan na dzień<br>01.01.2021 r. | Plan po zmianach<br>na 30.06.2021 r. |
|-----------|--|--------------------------------|--------------------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Dochody ogółem,</b><br>w tym:   | <b>26.615.198,08</b>           | <b>29.713.590,79</b>                 |
|           | - dochody bieżące,   | 23.532.922,98                  | 24.513.294,34                        |
|           | z tego:  | -                              | -                                    |
|           | • środki z Unii Europejskiej   | 174.493,98                     | 174.493,98                           |
|           | - dochody majątkowe,   | 3.082.275,10                   | 5.200.296,45                         |
|           | z tego:  | -                              | -                                    |
|           | • ze sprzedaży majątku   | 202.000,00                     | 205.800,00                           |
|           | • z tyt. przekształ. pr. uż. w.  | 640,00                         | 640,00                               |
|           | • środki z Unii Europejskiej   | 2.879.635,10                   | 2.777.408,45                         |
|           | • środki z RFIL  | -                              | 500.000,00                           |
|           | • środki z RFRD  | -                              | 1.716.448,00                         |
| <b>2.</b> | <b>Wydatki ogółem,</b><br>w tym:   | <b>29.221.454,14</b>           | <b>33.045.789,93</b>                 |
|           | - wydatki bieżące,   | 23.427.666,26                  | 24.421.699,15                        |
|           | z tego:  | -                              | -                                    |
|           | • wynagrodzenia i pochodne   | 9.998.382,56                   | 10.092.450,25                        |
|           | • wydatki związane z<br>funkcjonowaniem organów j.s.t.<br>(Rada Gminy i Urząd Gminy)                                   | 2.459.393,28                   | 2.480.006,65                         |
|           | • na projekty realizowane przy<br>udziale środków, o których mowa<br>w art. 5 ust. 1 pkt 2                             | 174.493,98                     | 403.580,81                           |
|           | • z tytułu poręczeń i gwarancji  | -                              | -                                    |
|           | • wydatki bieżące na obsługę długu   | 95.000,00                      | 95.000,00                            |
|           | - wydatki majątkowe,   | 5.793.787,88                   | 8.624.090,78                         |
|           | w tym:   | -                              | -                                    |
|           | • na projekty realizowane przy<br>udziale środków, o których mowa<br>w art. 5 ust. 1 pkt 2                             | 3.387.704,88                   | 3.414.369,88                         |
| <b>3.</b> | <b>Wynik budżetu (deficyt)</b>   | <b>(-) 2.606.256,06</b>        | <b>(-) 3.332.199,14</b>              |
| <b>4.</b> | <b>Przychody budżetu</b>   | <b>3.535.931,06</b>            | <b>4.030.825,49</b>                  |
|           | w tym:   | -                              | -                                    |
|           | • kredyty i pożyczki,  | 3.535.931,06                   | 1.907.315,45                         |
|           | w tym:   | -                              | -                                    |
|           | - na realizację programów i projektów<br>realizowanych z udziałem środków, o<br>których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp | -                              | -                                    |
|           | • wolne środki, o których mowa w<br>art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy   | -                              | 2.123.510,04                         |
| <b>5.</b> | <b>Rozchody budżetu, w tym:</b>  | <b>929.675,00</b>              | <b>698.626,35</b>                    |

|  |   |            |            |
|--|---|------------|------------|
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek</li> </ul>                                     | 389.310,00 | 383.975,70 |
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• łączna kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ufp</li> </ul> | 540.365,00 | 314.650,65 |
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• inne rozchody nie związane ze spłatą długu</li> </ul>                                      | -          | -          |

## **I. Dochody**

Zmiany dochodów w I półroczu 2021 roku spowodowane były koniecznością dostosowania wielkości planu do kwot przyjętych 5. uchwałami Rady Gminy zmieniającymi budżet Gminy Rojewo na 2021 r. i 12. zarządzeniami Wójta Gminy.

Zmiany te w szczególności dotyczyły dotacji celowych wprowadzanych na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego oraz na podstawie pisma Nr ST3.4750.2.2021 z dnia 09 lutego 2021 r. Ministra Finansów, Funduszy i Rozwoju Regionalnego.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. dochody budżetowe zaplanowane zostały w kwocie ogółem **29.713.590,79 zł**, a wykonane zostały w kwocie **13.995.432,95 zł**, co stanowi 47,10 % planu rocznego, z czego:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie **24.513.294,34 zł** zostały zrealizowane w kwocie **13.462.195,40 zł**, co stanowi 54,92 % planu rocznego,
- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie **5.200.296,45 zł** zostały zrealizowane w kwocie **533.237,55 zł**, co stanowi 10,25 % planu rocznego, w tym ze sprzedaży mienia plan **205.800,00 zł**, realizacja **32.591,98 zł**.

Realizacja dochodów budżetowych omówiona została w sprawozdaniu opisowym z realizacji budżetu za I półrocze 2021 r.

## **II. Wydatki**

Zmiany w zakresie wydatków w I półroczu 2021 roku tak samo jak zmiany dochodów spowodowane były koniecznością dostosowania wielkości planu do kwot przyjętych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego oraz wniosków składanych przez jednostki organizacyjne, w tym Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury oraz przez Wójta Gminy Rojewo w celu prawidłowej realizacji budżetu Gminy.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. wielkości wydatków przedstawiały się następująco:

- wydatki ogółem zaplanowane zostały w kwocie **33.045.789,93 zł**, z czego zrealizowano **12.609.082,24 zł**, co stanowi 38,16% planu rocznego, w tym:
  - wydatki bieżące zaplanowane w wysokości **24.421.699,15 zł** zrealizowane zostały

w kwocie **12.537.582,24 zł**, co stanowi 51,34 % planu rocznego,

- wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **8.624.090,78 zł** zrealizowano w kwocie **71.500,00 zł**, co stanowi 0,83 % planu rocznego.

Realizacja wydatków budżetowych omówiona została w *Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rojewo za pierwsze półrocze 2021 r.*

### **III. Przychody**

Przychody zaplanowane uchwałą Nr XXII/142/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2021 r. stanowiły kwotę ogółem **3.535.931,06 zł** i w całości zaplanowane były z kredytów i pożyczek, a przeznaczone były na sfinansowanie deficytu budżetowego zaplanowanego w kwocie **2.606.256,06 zł** oraz na sfinansowanie rozchodów dotyczących spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **929.675,00 zł**, w tym na wyprzedzające finansowanie 540.365,00 zł. W trakcie I półrocza br. kwota przychodów uległa zmianie na podstawie uchwały Nr XXV/157/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 25 marca 2021 r. zmieniającej Uchwałę Nr XXII/142/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2021 r. Zwiększono deficyt budżetowy o kwotę **283.531,18 zł**. Zwiększenie to podyktowane było zwiększeniem wydatków budżetowych o kwotę **229.086,83 zł**, jako wynik rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp (niewykorzystane dofinansowanie w roku 2020 na projekty ze środków UE). Ponadto deficyt po tej zmianie wyniósł **2.889.787,24 zł**. Kolejną uchwałą nr XXVII/166/2021 Rada Gminy Rojewo z dnia 27 maja 2021 r. zmniejszono deficyt o kwotę **82.955,00 zł**, który po zmianie wynosił **2.806.832,24 zł**. Zmniejszenie deficytu nastąpiło w związku z wprowadzonymi korektami zadań majątkowych (zmniejszenie wydatków na ten cel) i zwiększeniem dochodów. Uchwałą nr XXVIII/178/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 24 czerwca 2021 r. deficyt został zwiększony o kwotę **525.366,90 zł** i po zmianie wynosi **3.332.199,14 zł**. Zostało to spowodowane zwiększeniem planów na wydatki majątkowe. Plan przychodów na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosi **4.030.825,49 zł**, z tego: z tytułu pożyczek i kredytów **1.907.315,45 zł**, z niewykorzystanych środków unijnych **229.086,83 zł**, z niewykorzystanych środków krajowych **24.051,79 zł** (środki z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i środki z tytułu wydawania pozwoleń na sprzedaż alkoholu) oraz tzw. wolne środki, jakie pozostały z 2020 r., o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie **1.870.371,42 zł**.

Zasadnicze zmiany dotyczyły źródeł pochodzenia tych przychodów. Zostały wprowadzone tzw. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w

wysokości **2.123.510,04 zł** (uchwałą Nr XXV/157/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 25 marca 2021 r.). Wolne środki zostały wyliczone po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu za 2020 r. Środki te zaplanowano na sfinansowanie rozchodów dotyczących spłat kredytów i pożyczek z lat poprzednich zaplanowanych do spłaty w kwocie **698.626,35 zł** oraz częściowe sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie **1.424.883,69 zł**. Pozostała kwota deficytu w wysokości **1.907.315,45 zł** planowana była z przychodów pochodzących z kredytów i pożyczek.

W I półroczu br. w ramach planowanych przychodów zrealizowane zostały w 100% wolne środki. Pozostałe przychody nie zostały zrealizowane, gdyż nie zachodziła potrzeba zaciągania kredytów i pożyczek z uwagi na niskie zaawansowanie prac w zakresie zadań majątkowych, których realizacja została rozpoczęta w I półroczu, ale ich ostateczne zakończenie planowane jest w II półroczu 2021 r.

#### **IV. Rozchody**

Rozchody zaplanowane *uchwałą Nr XXII/141/2020 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2021 rok*, w kwocie **929.675,00 zł** zostały zmniejszone o kwotę 231.048,65 zł *uchwałą Nr XXV/157/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 25 marca 2021 r.*, w tym o kwotę 225.714,65 zł z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie i o kwotę 5.334,00 zł z tytułu umorzenia raty pożyczki z WFOŚiGW planowanej do spłaty w 2021 r. Po tej zmianie rozchody na 2021 r. wynoszą **698.626,35 zł**, w tym:

##### **1. Kredyty w kwocie 304.192,00 zł (BS, BGK) na zadania:**

- 1.1** „Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice” – planowana kwota do spłaty – **56.880,00 zł**,
- 1.2** „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wybranowo (od drogi powiatowej Ściborze – Wybranowo) do posesji nr 18 Wybranowo” – planowana kwota spłaty **41.880,00 zł**,
- 1.3** „Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo” – planowana kwota spłaty **19.440,00 zł**,
- 1.4** „Budowa drogi asfaltowej wokół Kościoła w miejscowości Rojewice” – planowana kwota spłaty **37.500,00 zł**,
- 1.5** „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I” – planowana kwota spłaty **39.124,00 zł**,
- 1.6** „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II” – planowana kwota spłaty **109.368,00 zł**,

## 2. Pożyczki w kwocie 79.784,00 zł (WFOŚiGW) na zadania:

**2.1** „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Rojewie” – planowana kwota do spłaty **65.184,00 zł**,

**2.2** „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo” – kwota spłaty **6.800,00 zł**,

**2.3** „Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody na Stacji Uzdatniania Wody w Rojewie” – planowana kwota do spłaty **7.800,00 zł**.

## **3. Pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo” – 314.650,35 zł.**

W I półroczu 2021 r. zgodnie z harmonogramami spłat poszczególnych zobowiązań, dokonano spłat na kwotę **191.988,00 zł**, co stanowi 27,48 % planu rocznego, w tym spłaty:

1) kredytów na kwotę 152.096,00 zł,

2) pożyczek na kwotę 39.892,00 zł.

Spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągnięta w 2020 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego została spłacona w II półroczu br. na kwotę 314.650,35 zł.

## **V. Wynik finansowy**

Realizacja budżetu za I półrocze 2021 r. z planowanym deficytem w wysokości (-) **3.332.199,14 zł** została zamknięta nadwyżką w kwocie **1.386.350,71 zł**. Główną przyczyną tego stanu jest niska realizacja wydatków majątkowych. Szczegółowy opis przebiegu realizacji zadań za I półrocze br. zawarty jest w *Informacji z wykonania budżetu Gminy Rojewo za I półrocze 2021 r., w tym realizacja zadań majątkowych*.

Analizując poziom wykonania poszczególnych pozycji Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu br. należy wskazać niską realizację dochodów majątkowych, które zaplanowano z wpływów z dotacji na zadania majątkowe planowane do realizacji w 2021 r. Realizacja tych dochodów została opisana w *Informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2021r*. Wykonanie dochodów bieżących wynosi 54,92 % planu rocznego.

Poziom wykonania wydatków bieżących, w tym na wynagrodzenia i koszty funkcjonowania j.s.t., zgodny jest ze wskaźnikiem upływu czasu i oscyluje w granicach 51,34 % planu rocznego. Ogółem realizacja wydatków stanowi 38,16 % planu rocznego.

Wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 0,83 % planu rocznego wynika ze specyfiki procedur inwestycyjnych polegających na wyborze wykonawców w procedurach



przetargowych, co powoduje, że realizacja i finansowanie tych wydatków odbywa się głównie w II półroczu roku budżetowego. Ponadto na proces realizacji zadań majątkowych w I półroczu br. wpływ miał trwający stan epidemii COVID-19, gdzie wszelkiego rodzaju instytucje, urzędy nie mogły współpracować bez zakłóceń. Stan ten wpłynął na opóźnienia zawierania umów na realizację zadań majątkowych.

Szczegółowe dane zostały opisane w *Informacji z wykonania budżetu Gminy Rojewo za I półrocze 2021 r.*, natomiast dane o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej zawiera Załącznik Nr 1 do niniejszej informacji.

## **VI. Wielkość zadłużenia**

Stan zobowiązań na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniósł **2.373.693,19 zł**, co w stosunku do planowanych dochodów **29.713.590,79 zł** wynosi 7,99 %.

Kwota długu na dzień 30.06.2021 r. została obliczona na podstawie następujących danych:

- faktyczna kwota długu na dzień 31.12.2020 r. wynosiła – 2.565.681,19 zł,
- spłaty dokonane w I półroczu 2021 r. – 191.988,00 zł,
- kwota długu na dzień 30.06.2021 r. – 2.373.693,19 zł.

Planowana kwota długu na dzień 31.12.2021 r. wynosi **3.774.370,29 zł**, a została obliczona na podstawie następujących danych:

- faktyczna kwota długu na 31.12.2020 r. – 2.565.681,19 zł,
- planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki – 1.907.315,45 zł (+)
- rozchody związane ze spłatą zobowiązań w 2020 r. – 698.626,35 zł (-),
- planowana kwota długu na 31.12.2021 r. – 3.774.370,29 zł.

Obsługa długu publicznego w zakresie odsetek od zaciągniętych zobowiązań w I półroczu 2021 r. wyniosła **14.281,55 zł**. Należy podkreślić, że obsługa długu publicznego w porównaniu do analogicznego okresu 2020 r. (rok do roku), gdzie koszty te wyniosły **27.473,73 zł** zmniejszyła się o kwotę **13.192,18 zł**.

Nowa konstrukcja wskaźnika, o której mowa w art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych, po raz pierwszy została zastosowana do uchwały budżetowej na 2014 r. Nowy wskaźnik oznacza, że możliwości gminy odnośnie obsługi zadłużenia są uzależnione od kondycji budżetu. Kondycja ta jest mierzona stosunkiem tzw. nadwyżki operacyjnej (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, powiększona o wpływy ze sprzedaży majątku) do dochodów ogółem, biorąc pod uwagę wykonanie budżetu za trzy poprzednie lata.

Wskaźnik ten określa najbardziej odpowiednią i bezpieczną maksymalną granicę obsługi zadłużenia. Prognoza wskaźnika spłaty zobowiązań wyliczonego według nowej konstrukcji dyscyplinuje jednostki samorządu terytorialnego w sprawie zaciągania kolejnych zobowiązań. Od stycznia 2020 r. zaczęły obowiązywać zmiany w ustawie o finansach publicznych, których celem jest m.in. wzmocnienie mechanizmów prawnych służących bezpieczeństwu finansowemu j.s.t. poprzez wprowadzenie zmian w zakresie kontroli poziomu zadłużenia.

Do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo (lata 2021 – 2031) za I półrocze 2021 r.

| Lp.        | Wyszczególnienie   | Plan na<br>30.06.2021 r. | Wykonanie na<br>30.06.2021 r. | % wykonania na<br>30.06.2021 r. |
|------------|--|--------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| 1          | 2  | 3                        | 4                             | 5                               |
| <b>1</b>   | <b>Dochody ogółem</b>  | <b>29.713.590,79</b>     | <b>13.995.432,95</b>          | <b>47,10</b>                    |
| 1.1        | Dochody bieżące  | 24.513.294,34            | 13.462.195,40                 | 54,92                           |
| 1.1.1      | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 2.548.199,00             | 1.243.983,00                  | 48,82                           |
| 1.1.2      | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych  | 300.000,00               | - 97.717,64                   | -                               |
| 1.1.3      | z subwencji ogólnej  | 6.826.306,00             | 3.876.842,00                  | 56,79                           |
| 1.1.4      | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące  | 7.388.770,33             | 4.902.558,73                  | 66,35                           |
| 1.1.5      | pozostałe dochody bieżące, w tym:  | 7.450.019,01             | 3.536.529,31                  | 47,47                           |
| 1.1.5.1    | z podatku od nieruchomości   | 2.959.088,00             | 1.508.838,40                  | 50,99                           |
| <b>1.2</b> | <b>Dochody majątkowe, w tym:</b>   | <b>5.200.296,45</b>      | <b>533.237,55</b>             | <b>10,25</b>                    |
| 1.2.1      | ze sprzedaży majątku   | 205.800,00               | 32.591,98                     | 15,84                           |
| 1.2.2      | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje   | 4.993.856,45             | 500.645,57                    | 10,03                           |
| <b>2</b>   | <b>Wydatki ogółem</b>  | <b>33.045.789,93</b>     | <b>12.609.082,24</b>          | <b>38,16</b>                    |
| 2.1        | Wydatki bieżące, w tym:  | 24.421.699,15            | 12.537.582,24                 | 51,34                           |
| 2.1.1      | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 10.092.450,25            | 5.114.605,60                  | 50,68                           |
| 2.1.2      | z tytułu poręczeń i gwarancji  | -                        | -                             | -                               |
| 2.1.2.1    | w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243  | -                        | -                             | -                               |
| 2.1.3      | wydatki na obsługę długu, w tym:   | 95.000,00                | 14.281,55                     | 15,03                           |
| 2.1.3.1    | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ustawy, w tym:   | -                        | -                             | -                               |
| 2.1.3.2    | - 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) | -                        | -                             | -                               |
| <b>2.2</b> | <b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>   | <b>8.624.090,78</b>      | <b>71.500,00</b>              | <b>0,83</b>                     |
| 2.2.1      | inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:  | 8.624.090,78             | 69.500,00                     | 0,81                            |
| 2.2.1.1    | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne   | 2.000,00                 | 2.000,00                      | 100,00                          |
| <b>3.</b>  | <b>Wynik budżetu, w tym:</b>   | <b>(-) 3.332.199,14</b>  | <b>1.386.350,71</b>           | <b>-</b>                        |
| 3.1        | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych  | -                        | -                             | -                               |
| <b>4.</b>  | <b>Przychody budżetu</b>   | <b>4.030.825,49</b>      | <b>2.123.510,04</b>           | <b>52,68</b>                    |
| 4.1        | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:   | -                        | -                             | -                               |
| 4.1.1      | na pokrycie deficytu budżetu   | -                        | -                             | -                               |

|            |   |                     |                     |              |
|------------|---|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>4.2</b> | <b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>   | <b>252.138,62</b>   | <b>253.138,62</b>   | 100,00       |
| 4.2.1      | na pokrycie deficytu budżetu  | 253.138,02          | 253.138,62          | 100,00       |
| <b>4.3</b> | <b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:</b>   | <b>1.870.371,42</b> | <b>1.870.371,42</b> | 100,00       |
| 4.3.1      | na pokrycie deficytu budżetu  | 1.171.745,07        | 1.171.745,07        | 100,00       |
| 4.4        | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:  | -                   | -                   | -            |
| 4.4.1      | na pokrycie deficytu budżetu  | -                   | -                   | -            |
| 4.5        | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:  | -                   | -                   | -            |
| 4.5.1      | na pokrycie deficytu budżetu  | -                   | -                   | -            |
| <b>5</b>   | <b>Rozchody budżetu, z tego:</b>  | <b>698.626,35</b>   | <b>191.988,00</b>   | <b>27,48</b> |
| 5.1        | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:   | 698.626,35          | 191.988,00          | 27,48        |
| 5.1.1      | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:   | 314.650,35          | -                   | -            |
| 5.1.1.1    | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy   | 314.650,35          | -                   | -            |
| 5.1.1.2    | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy   | -                   | -                   | -            |
| 5.1.1.3    | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:   | -                   | -                   | -            |
| 5.1.1.3.1  | środkami nowego zobowiązania  | -                   | -                   | -            |
| 5.1.1.3.2  | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy   | 698.626,35          | 191.988,00          | 27,48        |
| 5.1.1.3.3  | innymi środkami   | -                   | -                   | -            |
| 5.2        | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu   | -                   | -                   | -            |
| <b>6</b>   | <b>Kwota długu, w tym:</b>  | <b>3.774.370,29</b> | <b>2.302.039,19</b> | <b>60,99</b> |
| 6.1        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków   | -                   | -                   | -            |
|            | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy  | -                   | -                   | -            |
| 7.1        | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi  |                     |                     |              |
| 7.2        | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki (określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy) a wydatkami bieżącymi   |                     |                     |              |
|            | <b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>   | -                   | -                   | -            |
| <b>8.1</b> | <b>Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy</b>   | <b>2,80%</b>        | <b>2,80%</b>        | <b>x</b>     |
| 8.2        | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)  | 2,43%               | 2,43%               | x            |
| 8.2        | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)  | 3,63%               | 3,63%               | x            |
| 8.3        | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | <b>8,85%</b>        | <b>8,85%</b>        | <b>x</b>     |
| 8...3.1    | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)        | 11,42%              | 11,42%              | x            |
| 8.4        | 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                  | Spełniona           | Spełniona           | x            |
| 8.4.1      | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy                         | Spełniona           | Spełniona           | x            |
|            | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | -                   | -                   | -            |

|         |  |              |            |        |
|---------|--|--------------|------------|--------|
| 9.1     | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:  | 174.493,98   | 237.175,05 | 135,92 |
| 9.1.1   | w tym: Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust./ 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 174.493,98   | 237.175,05 | 135,92 |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 169.436,92   | 232.118,89 | 136,99 |
| 9.2     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:  | 2.777.408,45 | -          | -      |
| 9.2.1   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:  | 2.777.408,45 | -          | -      |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 2.777.408,45 | -          | -      |
| 9.3     | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:  | 403.580,81   | 93.450,88  | 23,16  |
| 9.3.1   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:  | 403.580,91   | 93.450,88  | 23,16  |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 392.689,51   | 93.450,88  | 23,80  |
| 9.4     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:  | 3.414.369,88 | -          | -      |
| 9.4.1   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:  | 3.414.369,88 | -          | -      |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 2.462.758,10 | -          | -      |
| 10.1    | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:  | 533.521,64   | 93.450,88  | 17,52  |
| 10.1.1  | - bieżące  | 428.498,01   | 93.450,88  | 21,81  |
| 10.1.2  | - majątkowe  | 105.023,63   | -          | -      |
|         | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   | -            | -          | -      |
| 10.6    | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych  | 698.626,35   | 191.988,00 | 27,48  |
|         | w tym wyłączenia ustawowe określone w art. 243 ust. 3 ufp  | 314.650,35   | -          | -      |

Załącznik Nr 3 do  
Zarządzenia Nr 48/2021 Wójta Gminy Rojewo  
z dnia 23 sierpnia 2021 r.

**Objaśnienia do WPF dot. lat 2021 – 2031 dotyczące pkt V – kwota długu  
Prognoza kwoty długu wg stanu na dzień 31.12.2021 r.**

w złotych

| Lp. | Stan zobowiązań  | Stan zobowiązań na 01.01.2021 r. | Planowane spłaty w 2021 r. | Pozostało do spłaty na 31.12.2021r. |
|-----|--|----------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| 1   | 2  | 3                                | 4                          | 5                                   |
| 1.  | Kredyt - Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice   | 170.960,71                       | 56.880,00                  | 114.080,71                          |
| 2.  | Pożyczka - Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo                  | 244.440,00                       | 65.184,00                  | 179.256,00                          |
|     | <b>Zobowiązania zaciągnięte w 2016 r.:</b>   | -                                | -                          | -                                   |
| 3.  | Kredyt - Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od dr. pow. Ściborze – Wybr.) do posesji nr 18 Wybranowo | 219.870,00                       | 41.880,00                  | 177.990,00                          |
| 4.  | kredyt - Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo                         | 102.060,00                       | 19.440,00                  | 82.620,00                           |
|     | <b>Zobowiązania zaciągnięte w 2017 r.:</b>   | -                                | -                          | -                                   |
| 5.  | Pożyczka – Budowa sieci wodociągowej w Liszkowicach  | 34.830,00                        | 6.800,00                   | 28.030,00                           |
| 6.  | Pożyczka – Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody SUW w Rojewie                         | 47.450,00                        | 7.800,00                   | 39.650,00                           |
| 7.  | Kredyt – Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice                                    | 206.250,00                       | 37.500,00                  | 168.750,00                          |
| 8.  | Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I  | 224.971,00                       | 39.124,00                  | 185.847,00                          |
| 9.  | Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II   | 820.349,48                       | 109.368,00                 | 710.981,48                          |
|     | <b>Razem:</b>  | <b>2.071.181,19</b>              | <b>383.976,00</b>          | <b>1.687.205,19</b>                 |
|     | <b>Stan zadłużenia na 01.01.2020 r.</b>  | <b>2.527.551,19</b>              | -                          | -                                   |
|     | <b>Rozchody (spłaty) w 2020 r.</b>   |                                  | <b>434.262,00</b>          | -                                   |
|     | <b>Umorzenie pożyczki (operacje niekasowe w 2020r.)</b>  |                                  | <b>16.774,00</b>           | -                                   |
| 1.  | Zobowiązania zaciągnięte w 2020 r., z tego:  | 494.500,00                       | -                          | -                                   |
| 1a. | <i>na wyprzedzające finansowanie</i>   | 314.650,35                       | -                          | -                                   |
| 1b. | <i>na planowany deficyt</i>  | 179.849,65                       | -                          | -                                   |
| 1c. | planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (projekt)              | -                                | -                          | -                                   |
| 2.  | <b>Zadłużenie na dz. 31.12.2020 r.</b>   | <b>2.565.681,19</b>              | -                          | -                                   |
| 3.  | <b>Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2021r., z tego:</b>  | <b>1.907.315,45</b>              | -                          | -                                   |
| 3a. | <i>na wyprzedzające finansowanie</i>   | -                                | -                          | -                                   |
| 3b. | <i>na planowany deficyt</i>  | 1.907.315,45                     | -                          | -                                   |
| 3d. | planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (projekt)              | -                                | -                          | -                                   |
| 4.  | <b>Planowane rozchody (spłaty) w 2021 r.</b>   | -                                | <b>698.626,35</b>          | -                                   |
| 5.  | Umorzenie pożyczki   | -                                | -                          | -                                   |
| 6.  | <b>Ogółem planowane zadłużenie na 31.12.2021 r.</b>  | <b>4.472.996,64</b>              | <b>3.774.370,29</b>        | -                                   |

Objaśnienia do WPF na lata 2021 – 2031 dotyczące pkt IV objaśnień – rozchody budżetu

Splaty zobowiązań (saldo pozostałe na dzień 01.01.2021 r.) oraz planowane do zaciągnięcia w 2021 r. **Zal. Nr 3a do Zarządzenia Nr 48/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 23 sierpnia 2021 r.**

| Pożyczka/kredyt   | Rok zaciągn. zobow. | Saldo na 01.01.2021 r. | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|---|---------------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 1.  | 2.                  | 3.                     | 4.           | 5.           | 6.           | 7.           | 8.           | 9.           | 10.        | 11.        | 12.        | 13.        | 14.        |
| 1. Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Plonkowo-Dobiesławice                                    | 2015                | 170.960,71             | 56.880,00    | 56.880,00    | 57.200,71    | -            | -            | -            | -          | -          | -          | -          | -          |
| 2. Budowa PSZOK w Rojewie   | 2014                | 244.440,00             | 65.184,00    | 65.184,00    | 65.184,00    | 48.888,00    | -            | -            | -          | -          | -          | -          | -          |
| 3. Przebudowa drogi gminnej Wybranowo do posesji nr 18  | 2016                | 219.870,00             | 41.880,00    | 41.880,00    | 41.880,00    | 41.880,00    | 41.880,00    | 10.470,00    | -          | -          | -          | -          | -          |
| 4. Przebudowa drogi gminnej Plonkowo-Dobiesławice   | 2016                | 102.060,00             | 19.440,00    | 19.440,00    | 19.440,00    | 19.440,00    | 19.440,00    | 4.860,00     | -          | -          | -          | -          | -          |
| 5. Budowa sieci wodociągowej w Liszkowicach   | 2017                | 34.830,00              | 6.800,00     | 6.800,00     | 6.800,00     | 6.800,00     | 7.630,00     | -            | -          | -          | -          | -          | -          |
| 6. Wymiana złóż filtrac. w filtrach do uzdatn. wody SUW w Rojewie                               | 2017                | 47.450,00              | 7.800,00     | 7.800,00     | 7.800,00     | 7.800,00     | 7.800,00     | 8.450,00     | -          | -          | -          | -          | -          |
| 7. Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewie                                | 2017                | 206.250,00             | 37.500,00    | 37.500,00    | 37.500,00    | 37.500,00    | 37.500,00    | 18.750,00    | -          | -          | -          | -          | -          |
| 8. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – I etap                                       | 2017                | 224.971,00             | 39.124,00    | 39.124,00    | 39.124,00    | 39.124,00    | 39.124,00    | 29.351,00    | -          | -          | -          | -          | -          |
| 9. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – II etap                                      | 2018                | 820.349,48             | 109.368,00   | 109.368,00   | 109.368,00   | 109.368,00   | 109.368,00   | 109.368,00   | 109.368,00 | 54.773,48  | -          | -          | -          |
| 10. Zobowiązania zaciągnięte w 2020 r.  |                     | 494.500,00             | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -          | -          | -          | -          | -          |
| 10a. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo - pożyczka WFOSiGW        | 2020                | 179.849,65             |              | 1.914,65     | 22.476,00    | 22.476,00    | 22.476,00    | 22.476,00    | 22.476,00  | 22.476,00  | 22.476,00  | 20.603,00  | -          |
| 10b. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo -pożyczka BGK wyprz. fin. | 2020                | 314.650,35             | 314.650,35   | -            | -            | -            | -            | -            | -          | -          | -          | -          | -          |
| 11. Razem planow. do zac. zobow. w 2021 r., w tym:  | -                   | 1.907.315,45           | -            | 31.948,55    | 150.000,00   | 215.670,00   | 215.670,00   | 215.670,00   | 215.670,00 | 215.670,00 | 215.670,00 | 215.670,00 | 215.676,90 |
| 11a. Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań ( budżet 2021r.)                              | -                   | -                      | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -          | -          | -          | -          | -          |
| 12. Planowane splaty  |                     |                        | 698.626,35   | 417.839,20   | 556.772,71   | 548.946,00   | 500.888,00   | 419.395,00   | 347.514,00 | 292.919,48 | 238.146,00 | 236.273,00 | 215.676,90 |
| 13. DŁUG PUBLICZNY - 31.12.2020r.   | -                   | 2.565.681,19           | 3.774.370,29 | 3.356.531,09 | 2.799.758,38 | 2.250.812,38 | 1.749.924,38 | 1.330.529,38 | 983.015,38 | 690.095,90 | 451.949,90 | 215.676,90 | -          |
| 14. Planow. zadłużenie – 31.12.2021 r. (poz. 11 i 13)   | -                   | 4.472.996,64           | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -          | -          | -          | -          | -          |
| 15. Rozchody w 2021 r.  |                     | 698.626,35             |              |              |              |              |              |              |            |            |            |            |            |
| 16. Planow. dług publiczny 31.12.2021r.   |                     | 3.774.370,29           |              |              |              |              |              |              |            |            |            |            |            |

## **do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo za I półrocze 2021 r.**

### **Przebieg realizacji przedsięwzięć Gminy Rojewo za I półrocze 2021 r.**

#### **Rok 2021**

Łącznie na 2021 r. limitem objęto zadania na kwotę – **533.521,64 zł**, z tego:

1. Limit na zadania bieżące stanowi kwotę – **428.498,01 zł**,
2. Limit na zadania majątkowe kwota – **105.023,63 zł**.

#### **1. W ramach wydatków bieżących** zostały ujęte następujące przedsięwzięcia:

##### **– Utrzymania trwałości projektu realizowanego w 2015 r.:**

1) Limit określony na 2021 r. w kwocie **1.571,00 zł** dotyczy przedsięwzięcia pn. **„Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”**. Limit ten dotyczy utrzymania trwałości projektu. Koszty związane z utrzymaniem trwałości projektu ponoszone będą przez 5 lat (do 2021 r.). Wydatki poniesione w I półroczu 2021 r. w kwocie **169,10 zł** dotyczyły trwałości projektu, a realizowane były na podstawie faktur wystawianych przez firmę TARR Centrum Innowacyjności Sp. z o.o. Projekt realizowany był w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013.

##### **– Realizacja Projektu:**

1) **realizacja Projektu** z 2017 r. **„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”** kontynuowana w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 *Oś priorytetowa 2, Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych* wraz z Urzędem Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego, który jest *Liderem* a Gmina *Partnerem*. Limit na 2021 r. zaplanowano w wysokości **346,20 zł**, z czego w I półroczu br. wydatkowano **346,20 zł** zgodnie z obowiązującym harmonogramem na promocję i zarządzanie projektem.

2) **„Rozwój kompetencji kluczowych w Gminie Rojewo”** – projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, *Oś priorytetowa 10*.



*Innowacyjna edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałanie 10.2.2 Kształcenie ogólne.* Limit na 2021 r. stanowi kwotę **210.239,58 zł**. W dniu 28 maja 2019 r. została podpisana umowa Nr UM\_WR.433.1.057.2019 na realizację *Projektu* Nr RPKP.10.02.02-04-0058/18 Projekt realizowany w latach 2019-2021. Łączna przewidywana kwota na *Projekt* wynosi 659.375,61 zł, gdzie wydatki kwalifikowalne stanowią kwotę 775.736,02 zł, z czego kwota 659.375,61 zł stanowi 85% dofinansowania ze środków RPO WK-P, a kwota 116.360,41 zł to 15% wkład własny niepieniężny Gminy Rojewo. Realizacja projektu prowadzi do poprawy efektywności i jakości kształcenia ogólnego w SP w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Rojewie, SP w ZS-P filia w Liszkowie i w SP w Rojewicach poprzez realizowanie zaplanowanych zadań polegających na wsparciu nauczania kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dodatkowe dla uczniów, doposażenie pracowni przedmiotowych w sprzęt niezbędny do przeprowadzania doświadczeń i eksperymentów, podnoszenie kompetencji nauczycieli oraz wsparcie indywidualnego podejścia do uczniów poprzez realizację zajęć specjalistycznych. Celem projektu jest nabycie przez 249 uczniów kompetencji kluczowych, wsparcie 43 uczniów ze specjalnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi (w tym 6. niepełnospr.), doposażenie 7. pracowni: do prowadzenia zajęć matematycznych (3) i przedmiotów przyrodniczych (4) oraz podniesienie kompetencji zawodowych 15 nauczycieli. Realizacja *Projektu* w I półroczu 2021 r. zamknęła się kwotą **98.411,48 zł**. W związku z ogłoszeniem stanu epidemicznego i zawieszeniem zajęć lekcyjnych w szkołach, zajęcia realizowane w ramach przedmiotowego *Projektu* również zostały zawieszony. Zajęcia zostaną wznowione w roku szkolnym 2020/2021. Po wznowieniu zajęć zostaną one zintensyfikowane, aby wartości docelowe wskaźników zostały osiągnięte na poziomie zakładanym.

**3) „Rozwój usług opiekuńczych w Gminie Rojewo” - limit na 2021 r. to kwota 193.341,23 zł**, *Projekt* współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 w ramach *Osi priorytetowej 9. Solidarne społeczeństwo Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych Poddziałanie 9.3.2 Rozwój usług społecznych* RPO Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020 nr projektu: RPKP.09.03.02-04-0041/18. Na realizację, którego w dniu 29 listopada 2019 r. zawarto umowę Nr UM\_WR.433.1.305.2019. Celem *Projektu* jest stworzenie dziennej formy usług opiekuńczych w postaci Klubu Seniora w Rojewie. Całkowita wartość *Projektu* wynosi 244.847,15 zł, z tego – dofinansowanie – 220.362,43 zł, z czego limit na 2021 r. to kwota 193.341,23 zł,

Projekt rozpoczął się w I kwartale 2020 r., kiedy to odbyła się rekrutacja podstawowa, w trakcie której zrekrutowano jedynie 2 osoby i uzupełniająca, podczas której zrekrutowano kolejne 29. osób. W miesiącu lutym ubiegłego roku przeprowadzono spotkanie informacyjne dla Seniorów na temat założeń do *Projektu*. Z uwagi na wprowadzane zmiany zapisów w umowie nastąpiły opóźnienia w realizacji, jak również wprowadzony stan zagrożenia COVID-19 wpłynął na opóźnienia w realizacji przedmiotowego *Projektu*. Działania, na podstawie *Projektu* skierowane są do osób w wieku senioralnym. W chwili obecnej działania skierowane do osób starszych w związku z zagrożeniem epidemiologicznym odbywają się z zachowaniem pełnego reżimu sanitarnego. W I półroczu br. na realizację projektu wydatkowano **35.039,40 zł**.

**4) Program priorytetowy „Czyste Powietrze”** – poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Porozumienie ustala zasady promocji oraz realizacji *Programu* na terenie Gminy, w tym wsparcia i obsługi wnioskodawców programu w procesie składania wniosków o podstawowy oraz wniosków o podwyższony poziom dofinansowania w ramach *Programu*, uzyskiwania i rozliczania dofinansowania. Do zadań Gminy będzie należało uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego. Limit na rok 2021 wynosi **23.000,00 zł**. Środki do budżetu ujęto, zgodnie z aneksem nr 1 zawartym w dniu 17 czerwca 2021 r. do Porozumienia z dnia 16 września 2021 r. zawartego pomiędzy WFOŚiGW w Toruniu a Gminą Rojewo, na podstawie uchwały Nr XXVII/178/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 24 czerwca 2021 r. Realizacja przedmiotowego *Programu* nastąpi w II półroczu 2021 r.

## **2. W ramach wydatków majątkowych:**

Limit na wydatki majątkowe określony na 2021 r. w kwocie **105.023,63 zł** dotyczy projektu pn.: **„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”** realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 *Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych*. Projekt realizowany z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Lider). W okresie sprawozdawczym nie poniesiono żadnych wydatków. Dalsza realizacja w zakresie przedmiotowego projektu w II półroczu 2021 r.

## **Rok 2022**

Limit określony na ten rok to kwota **2.207.000,00 zł**, w tym:

- na wydatki bieżące – kwota 7.000,00 zł,
- na wydatki majątkowe – kwota 2.200.000,00 zł.

**1. Wydatki bieżące** – kwota **7.000,00 zł** – przeznaczone na realizację *Projektu* pn.: „**Czyste Powietrze**” – dalsza poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Porozumienie na podstawie aneksu Nr 1 zawartego w dniu 17 czerwca 2021 r. ustala zasady promocji *Programu* oraz realizacji *Programu* na terenie Gminy, w tym wsparcia i obsługi wnioskodawców programu w procesie składania wniosków o podstawowy oraz wniosków o podwyższony poziom dofinansowania w ramach programu, uzyskiwania i rozliczania dofinansowania. Do zadań Gminy będzie należało uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego. Limit na rok 2022 w wysokości **7.000,00 zł** ujęto zgodnie z aneksem nr 1 zawartym w dniu 17 czerwca 2021 r. do Porozumienia z dnia 16 września 2021 r. zawartego pomiędzy WFOŚiGW w Toruniu a Gminą Rojewo, na podstawie uchwały Nr XXVII/178/2021 Rady Gminy Rojewo z dnia 24 czerwca 2021 r.

**2. Wydatki majątkowe** – planowany limit **2.200.000,00 zł** dotyczy przedsięwzięcia pn. „**Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liskowo – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)**” Planowany całkowity koszt przedsięwzięcia to 5.271.854,00 zł, z tego:

- dofinansowanie ze środków UE – 2.451.163,00 zł,
- wkład własny – 2.200.000,00 zł (maksymalny wkład własny 2.820.691,00 zł).

W miesiącu lipcu 2016 r. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie realizacji projektu w ramach POIiŚ.2.3/2/2016 w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020, Działanie 2.3 Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach – wniosek otrzymał ocenę negatywną. Gmina posiada pełną dokumentację niezbędną do zrealizowania projektu. W chwili obecnej w żadnym z programów nie ma naboru wniosków umożliwiającego dofinansowanie powyższego przedsięwzięcia. Podkreślić należy, iż bez dofinansowania Gmina nie ma możliwości realizacji tej inwestycji wyłącznie ze środków własnych.

W miesiącu lipcu br. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie w ramach Programu Polski Ład o środki na ww. przedsięwzięcie, którego zadania w I sektorze objęte są najwyższym dofinansowaniem wynoszącym do 95% kosztów inwestycji. Pozostałe 5% stanowi wkład własny Gminy. W chwili ogłoszenia przetargu (pod warunkiem otrzymania dofinansowania) Gmina musi dysponować środkami na sfinansowanie inwestycji.

## **Rok 2023**

Wydatki majątkowe – planowany limit **2.256.526,13 zł** – na przedsięwzięcie pn. **„Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola – Ściborze – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)”**.

Planowany całkowity koszt przedsięwzięcia to 4.773.248,11 zł, z tego:

– dofinansowanie ze środków UE – 2.516.721,98 zł,

– wkład własny – 2.256.526,13 zł.

Ostatecznie wysokość wkładu własnego jest zależna od Programu, w którym będzie udzielane dofinansowanie. Wniosek przygotowany na potrzeby POIiŚ po rozpatrzeniu kwalifikowalności wydatków przewidywał wkład własny stanowiący 47,27 % całkowitej wartości zadania, tj. 2.256.526,13 zł (kwota limitu).

W miesiącu styczniu 2015 r. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie realizacji projektu w konkursie POIiŚ.2.3/1/2015 w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020, Działanie 2.3 Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach – wniosek otrzymał ocenę negatywną. Gmina posiada pełną dokumentację niezbędną do zrealizowania projektu. W chwili obecnej w żadnym z programów nie ma naboru wniosków umożliwiającego dofinansowanie powyższego przedsięwzięcia. Bez dofinansowania Gmina nie ma możliwości wykonania sieci kanalizacyjnej tylko i wyłącznie ze środków własnych.

Również w tym przypadku w miesiącu lipcu br. Gmina złożyła wniosek o środki pochodzące z dofinansowania z Programu Polski Ład, którego zadania w I sektorze objęte są najwyższym dofinansowaniem wynoszącym do 95% kosztów inwestycji. Pozostałe 5% stanowi wkład własny Gminy. W chwili ogłoszenia przetargu (pod warunkiem otrzymania dofinansowania) Gmina musi dysponować środkami na sfinansowanie inwestycji.

## Uzasadnienie

**do Zarządzenia Nr 48/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 23 sierpnia 2021 r. w sprawie przedstawienia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Rojewo za I półrocze 2021 r.**

Do zadań wójta, jako organu wykonawczego należy w szczególności wykonywanie budżetu, o czym stanowi art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy o samorządzie gminnym. Na mocy art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, wójt przedstawia radzie gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku, w terminie do dnia 31 sierpnia, informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Rojewo za I półrocze 2021 r.

Załączniki:

1. Zał. Nr 1 – Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rojewo (dot. lat 2021 – 2031) za I półrocze 2021 r.,
2. Zał. Nr 2 – Zestawienie tabelaryczne do Informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rojewo (dot. lat 2021 – 2031) za I półrocze 2021 r.,
3. Zał. Nr 3 – Prognoza długu wg stanu na dzień 31.12.2021 r.,
4. Zał. Nr 3a – Spłaty zobowiązań oraz planowane do zaciągnięcia w 2021 r.,
5. Zał. Nr 4 – Przebieg realizacji przedsięwzięć Gminy Rojewo za I półrocze 2021 r.