

ZARZĄDZENIE NR 50/2018
WÓJTA GMINY ROJEWO

z dnia 22 sierpnia 2018 r.

w sprawie przedstawienia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Rojewo za pierwsze półrocze 2018 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1998 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.¹⁾) i art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.²⁾) 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 w Toruniu 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 2018 r., stanowiącą załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

inż. Rafał Żurowski

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000 i poz. 1366.

Załącznik nr 1 do zarządzenia Nr 50/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 22 sierpnia 2018 r.

INFORMACJA

o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo (dot. lat 2018 – 2028) za I półrocze 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rojewo obejmuje lata 2018 – 2028 i przyjęta została Uchwałą Nr XXXV/223/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r.

W trakcie I półrocza 2018 r. uległa kilku zmianom, które wynikały przede wszystkim z konieczności dostosowania zapisów WPF do zmian w budżecie przyjętych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta. Zmian WPF dokonano na podstawie:

1. Uchwały Nr XXXVI/228/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 15 lutego 2018 r.,
2. Uchwały Nr XXXVII/235/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 marca 2018 r.,
3. Uchwały Nr XXXIX/246/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 7 maja 2018 r.,
4. Uchwały Nr XL/249/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 11 czerwca 2018 r.,
5. Zarządzenia Nr 36/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 29 czerwca 2018 r.

Uchwała pierwotna w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (dotycząca lat 2018 – 2028) zawierała następujące upoważnienia dla Wójta Gminy:

- do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, w granicach limitów kwot określonych na zobowiązania, o których mowa w Załączniku nr 2,
- do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Zakres zmian wynikających z uchwał przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan po zmianach na dzień 30.06.2018 r.
1.	Dochody ogółem, w tym:	19.428.073,40	20.228.004,23
	- dochody bieżące, z tego:	19.143.275,00	19.937.705,83
	· środki z Unii Europejskiej	-	-
	- dochody majątkowe, z tego:	284.798,40	290.298,40
	· ze sprzedaży majątku	155.000,00	155.000,00
	· środki z Unii Europejskiej	129.798,40	129.798,40
	· dotacje i środki na inwestycje	-	5.500,00
2.	Wydatki ogółem, w tym:	20.986.078,70	22.080.459,53
	- wydatki bieżące, z tego:	18.997.874,70	19.511.484,53
	· wynagrodzenia i pochodne	8.205.086,00	8.160.598,43
	· wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. (Rada Gminy i Urząd Gminy)	2.172.491,00	2.172.491,00
	· na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	-	-
	· z tytułu poręczeń i gwarancji	-	-
	· wydatki bieżące na obsługę długu	-	-
		100.000,00	100.000,00
	- wydatki majątkowe, w tym:	1.988.204,00	2.568.975,00
	· na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	152.704,00	152.704,00
3.	Wynik budżetu (deficyt)	- 1.558.005,30	- 1.852.455,30
4.	Przychody budżetu	2.168.116,70	2.482.516,70
	w tym:	-	-
	· kredyty i pożyczki	2.186.116,70	1.156.801,48
	· wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	-	1.325.715,22
5.	Rozchody budżetu:	628.111,40	630.061,40
	· spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w tym:	628.111,40	630.061,40
	· łączna kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ufp	-	-
	· inne rozchody nie związane ze spłatą długu	-	-
		-	-

I. Dochody

Zmiany dochodów w I półroczu 2018 roku spowodowane były koniecznością dostosowania wielkości planu do kwot przyjętych uchwałami Rady Gminy (5 Uchwał) i Zarządzeniami Wójta (12 Zarządzeń).

Zmiany te w szczególności dotyczyły dotacji celowych wprowadzanych na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego oraz na podstawie pisma Nr ST3.4750.1.2018 z dnia 13 lutego 2018 r. Ministra Rozwoju i Finansów.

Na dzień 30 czerwca 2018 r. dochody budżetowe zaplanowane były w kwocie ogółem **20.228.004,23 zł**, a wykonane zostały w kwocie **10.994.440,07 zł**, co stanowi 54,35 % planu rocznego, z czego:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 19.937.705,83 zł zostały zrealizowane w kwocie 10.946.117,97 zł, co stanowi 54,90 % planu rocznego,

- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 290.298,40 zł zostały zrealizowane w kwocie 48.322,10 zł, co stanowi 16,64 % planu rocznego.

Realizacja dochodów budżetowych omówiona została w sprawozdaniu opisowym z realizacji budżetu za I półrocze 2018 r.

II. Wydatki

Zmiany w zakresie wydatków w I półroczu 2018 roku tak samo jak zmiany dochodów spowodowane były koniecznością dostosowania wielkości planu do kwot przyjętych Uchwałami Rady Gminy (5 Uchwał) i Zarządzeniami Wójta (12 Zarządzeń). Zmiany te zostały wprowadzone na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego oraz wniosków składanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury oraz przez Wójta Gminy Rojewo w celu prawidłowej realizacji budżetu Gminy.

Na dzień 30 czerwca 2018 r. wielkości wydatków przedstawiały się następująco:

- wydatki ogółem zaplanowane zostały w kwocie **22.080.459,53 zł**, z czego zrealizowano **9.964.758,02 zł**, co stanowi 45,13% planu rocznego, w tym:

· wydatki bieżące zaplanowane w wysokości **19.511.484,53 zł** zrealizowane zostały w kwocie **9.946.848,42 zł**, co stanowi 50,98 % planu rocznego,

· wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **2.568.975,00 zł** zrealizowano w kwocie **17.909,60 zł**, co stanowi 0,70 % planu rocznego.

Realizacja wydatków budżetowych omówiona została w sprawozdaniu opisowym o realizacji budżetu za I półrocze 2018 r.

III. Przychody

Przychody zaplanowane Uchwałą Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2018 r. stanowiły kwotę ogółem **2.186.116,70 zł** i w całości zaplanowane były z kredytów i pożyczek, a przeznaczone były na sfinansowanie deficytu budżetowego zaplanowanego w kwocie **1.558.005,30 zł** oraz na sfinansowanie rozchodów dotyczących spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **628.111,40 zł**. W ciągu I półrocza kwota przychodów uległa zmianom, które zostały wprowadzone na podstawie Uchwał Rady Gminy, a dotyczyły następujących zadań:

- 1) zmiana wprowadzona Uchwałą Nr XXXVII/234/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 marca 2018 r. zmieniająca Uchwałę Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r., w sprawie uchwalenia budżetu na 2018 r. spowodowana była zwiększeniem deficytu budżetowego o kwotę **90.639,00 zł**. Zwiększenie to wynikało ze zmniejszenia dochodów budżetowych o kwotę 115.518,05 zł i zmniejszenia wydatków budżetowych o kwotę 24.879,05 zł. Deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie 1.558.005,30 zł uległ zwiększeniu o kwotę 90.639,00 zł i po zmianie wynosił 1.648.644,30 zł.

Zasadnicze zmiany dotyczyły źródeł pochodzenia tych przychodów. Zostały wprowadzone wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **1.325.715,22 zł**. Wolne środki zostały wyliczone po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu za 2017 r. Środki zaplanowano na sfinansowanie rozchodów dotyczących spłat kredytów i pożyczek zaplanowanych w kwocie **630.061,40 zł** oraz częściowe sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie **695.653,82 zł**. Pozostała kwota deficytu w wysokości **952.990,48 zł** planowana była z przychodów pochodzących z kredytów i pożyczek.

Zwiększeniu uległy także rozchody o kwotę **1.950,00 zł**, które po zmianie wynoszą **630.061,40 zł**. Rozchody ujęto zgodnie z aktualnym harmonogramem spłaty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Toruniu na zadanie pn.: „Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody na Stacji Uzdatniania Wody w Rojewie”.

- 2) Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr XXXVIII/245/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 07 maja 2018 r. spowodowały zwiększenie deficytu budżetowego o kwotę **256.171,00 zł**, który po zmianie wynosił **1.904.815,30 zł** i planowane jego sfinansowanie będzie z kredytów i pożyczek w kwocie **1.209.161,48 zł** oraz z, tzw. wolnych środków w kwocie **695.653,82 zł**.

Zwiększenie deficytu wynikało ze zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę **250.000,00 zł** oraz ze zwiększenia wydatków budżetowych o kwotę **506.171,00 zł** (506.171,00 zł – 250.000,00 zł). W związku

ze zwiększeniem deficytu uległy także zwiększeniu przychody o kwotę **256.171,00 zł**, których źródłem pochodzenia są kredyty i pożyczki, które po zmianie wynosiły **1.209.161,48 zł**.

3) Kolejne zmiany wprowadzone Uchwałą Nr XL/248/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 11 czerwca 2018 r. spowodowały zwiększenie dochodów budżetowych o kwotę **1.800,00 zł**, zmniejszenie wydatków budżetowych o kwotę **50.560,00 zł** oraz zmniejszenie deficytu o kwotę **52.360,00 zł**. Wprowadzone zmiany spowodowały także zmniejszenie przychodów pochodzących z kredytów i pożyczek. Planowane przychody ogółem po wprowadzonych zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r. to kwota **2.482.516,70 zł**, z tego:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – **1.325.715,22 zł**,

- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym – **1.156.801,48 zł**.

W ciągu I półrocza 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 wykonanie planowane jest w II półroczu 2018 r.

IV. Rozchody

Rozchody zaplanowane Uchwałą Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2018 rok, w kwocie **628.111,40 zł** zostały zwiększone o kwotę **1.950,00 zł** i po zmianie wynoszą **630.061,40 zł**, a dotyczą następujących kredytów i pożyczek planowanych do spłaty w 2018 roku:

1. Kredyty na zadania:

1.1 „Budowa hali z zapleczem Socjalnym w Rojewie” – kwota planowanej spłaty 197.801,92 zł,

1.2 „Przebudowa drogi gminnej Nr 150210C w miejscowości Ściborze” – planowana kwota spłaty 84.210,48 zł,

1.3 „Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice” – planowana kwota do spłaty – 56.880,00 zł,

1.4 „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wybranowo (od drogi powiatowej Ściborze – Wybranowo) do posesji nr 18 Wybranowo” – planowana kwota spłaty 41.880,00 zł,

1.5 „Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo” – planowana kwota spłaty 19.440,00 zł,

1.6 „Budowa drogi asfaltowej wokół Kościoła w miejscowości Rojewice” – planowana kwota spłaty **18.750,00 zł**,

1.7 „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I” – planowana kwota spłaty **9.781,00 zł**.

2. Pożyczki na zadania:

2.1 „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II” – planowana kwota do spłaty 42.832,00 zł,

2.2 „Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach gminy Rojewo” – planowana kwota do spłaty 24.304,00 zł,

2.3 „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi” – kwota planowana do spłaty 21.336,00 zł,

2.4 „Zakup samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno – ekologicznego dla OSP Rojewo” – kwota planowana do spłaty 45.712,00 zł,

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

2.6 „Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody na Stacji Uzdatniania Wody w Rojewie” – planowana kwota do spłaty 1.950,00 zł.

W I półroczu 2018 r. zgodnie z harmonogramami spłat poszczególnych zobowiązań, dokonano spłat na kwotę **299.790,36 zł**, co stanowi 47,58 % planu rocznego.

V. Wynik finansowy

Realizacja budżetu za I półrocze 2018 r. pomimo planowanego deficytu w kwocie (-) **1.852.455,30 zł** została zamknięta nadwyżką w kwocie **1.029.682,35 zł**. Główną przyczyną tego stanu jest niska realizacja wydatków majątkowych. Szczegółowy opis przebiegu realizacji zadań za I półrocze br. zawarty jest w *Sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Rojewo za I półrocze 2018 r.*

Analizując poziom wykonania poszczególnych pozycji Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu br. należy wskazać niską realizację dochodów majątkowych ze sprzedaży nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży z zasobów mienia komunalnego, a także wpływu dotacji na zadania majątkowe planowane do realizacji w 2018 r. Realizacja tych dochodów została opisana w *Sprawozdaniu opisowym z wykonania budżetu za I półrocze 2018 r.*

Realizacja dochodów bieżących wynosi 54,90 % 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 50 % planu rocznego. Ogółem realizacja wydatków bieżących stanowi 50,98 % planu rocznego.

Wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 0,70 % 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.

Wykonanie wydatków ogółem wyniosło 45,13 % planu rocznego, natomiast wykonanie dochodów budżetowych ogółem ukształtowało się na poziomie 54,35 % planu rocznego.

Wyższy stopień wykonania dochodów od stopnia wykonania wydatków pozwolił na to, że w I półroczu br. na realizację zadań zaplanowanych w budżecie nie było konieczności zaciągania kredytów i pożyczek.

Szczegółowe dane zostały opisane w *Sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Rojewo za I półrocze 2018 r.*, natomiast dane o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej zawiera Załącznik Nr 1.

VI. Wielkość zadłużenia

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2018 r. wyniósł **2.373.687,23 zł**, co w stosunku do planowanych dochodów **20.228.004,23 zł** wynosi 11,73 %.

Kwota długu na dzień 30.06.2018 r. została obliczona na podstawie następujących danych:

- faktyczna kwota długu na dzień 31.12.2017 r. wynosiła - 2.673.477,59 zł,
- spłaty dokonane w I półroczu 2018 r. - 299.790,36 zł,
- kwota długu na dzień 30.06.2018 r. - 2.373.687,23 zł.

Planowana kwota długu na dzień 31.12.2018 r. wynosi **3.200.217,67 zł**, a została obliczona na podstawie następujących danych:

- faktyczna kwota długu na 31.12.2017 r. - 2.673.477,59 zł,
- planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki - 1.156.801,48 zł (+)
- rozchody związane ze spłatą zobowiązań w 2018 r. - 630.061,40 zł (-),
- planowana kwota długu na 31.12.2018 r. - 3.200.217,67 zł.

Obsługa długu publicznego w zakresie odsetek od zaciągniętych zobowiązań w I półroczu 2018 r. wyniosła **34.838,33 zł**. Należy podkreślić, że obsługa długu publicznego w porównaniu do analogicznego okresu 2017 r., gdzie koszty te wyniosły **35.581,45 zł** zmniejszyła się o kwotę **743,12 zł** w związku z niższym stanem zadłużenia.

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.

Nowy wskaźnik zastępuje dotychczasowe limity, które obowiązywały do końca 2013 roku, tj. 60% dochodów do łącznej kwoty długu oraz 15 % dochodów do spłaty zobowiązań.

Prognoza wskaźnika spłaty zobowiązań wyliczonego według nowej konstrukcji dyscyplinuje zaciąganie kolejnych zobowiązań przez jednostki samorządu terytorialnego.

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 50/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 22 sierpnia 2018 r.

Do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo (lata 2018 – 2028) za I półrocze 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2018 r.	Wykonanie na 30.06.2018 r.	% wykonania na 30.06.2018 r.
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	20.228.004,23	10.994.440,07	54,35
1.1	Dochody bieżące	19.937.705,83	10.946.117,97	54,90
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.139.537,00	1.031.801,00	48,23
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	300.000,00	131.001,32	43,68
1.1.3	podatki i opłaty	5.444.552,71	2.840.442,57	52,17
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2.440.923,00	1.281.307,45	52,49
1.1.4	z subwencji ogólnej	5.840.307,00	3.341.502,00	57,21
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6.213.309,12	3.601.371,08	57,96
1.2	Dochody majątkowe, w tym	290.298,40	48.322,10	16,65
1.2.1	ze sprzedaży majątku	155.000,00	42.419,60	27,37
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	135.298,40	5.902,50	4,36
2	Wydatki ogółem	22.080.459,53	9.964.758,02	45,13
2.1	Wydatki bieżące,	19.511.484,53	9.946.848,42	50,98
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	-	-	-
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa	-	-	-
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	-	-	-
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	100.000,00	34.838,33	34,84
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	100.000,00	34.838,33	34,84

2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	-	-	-
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	-	-	-
2.2	Wydatki majątkowe	2.568.975,00	17.909,60	0,70
3.	Wynik budżetu	(-) 1.852.455,30	(+) 1.029.682,35	-
4.	Przychody budżetu	2.482.516,70	1.325.715,22	53,40
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	-	-	-
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	-	-	-
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1.325.715,22	1.325.715,22	100,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	695.653,82	695.653,82	100,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1.156.801,48	-	-
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1.156.801,48	-	-
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	-	-	-
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	-	-	-
5	Rozchody budżetu	630.061,40	299.790,36	47,58
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	630.061,40	299.790,36	47,58
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	3.200.217,67	2.373.687,23	74,17
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi			x

8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki			x
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,61	-	x
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,61	-	x
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	-	-	x
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,61	-	x
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,87	-	x
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	5,33	-	x
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,29	-	x
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	x
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	x
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	-	-	-

10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	-	-	-
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.147.201,00	4.207.453,17	51,64
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2.172.491,00	1.181.568,72	54,39
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	168.459,20	-	-
11.3.1	bieżące	15.755,20	-	-
11.3.2	majątkowe	152.704,00	-	-
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2.388.875,00	-	-
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	180.100,00	17.909,60	9,94
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	-	-	-
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	-	-	-
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	-	-	-
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	-	-	-
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	129.798,40	-	-
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	129.798,40	-	-
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	-	-	-
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	15.755,20	-	-
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	-	-	-
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	-	-	-
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	152.704,00	-	-
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	129.798,40	-	-

12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	-	-	-
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	-	-	-
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	-	-	-
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	-	-	-
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	-	-	-
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	-	-	-
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	-	-	-
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00

13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x
14.1	Spląty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	
14.2	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-	-	-
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 50/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 22 sierpnia 2018 r.

Objaśnienia do WPF dot. lat 2018 – 2028 dotyczące pkt V – kwota długu Prognoza kwoty długu wg stanu na dzień 30.06.2018 r.

w złotych

Lp.	Stan zobowiązań	Stan zobowiązań na 1.01.2018r.	Planowane spłaty w 2018 r.	Splaty zobowiązań w I półr. 2018r.	Planowane spłaty w II p.2018 r.	Pozostało do spłaty na 31.12.2018 r.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Kredyt na zadanie pn. „Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie”	197.801,92	197.801,92	98.901,12	98.900,80	0
2.	Kredyt na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 150210C w miejscowości Ściborze Gmina Rojewo”	168.420,96	84.210,48	42.105,24	42.105,24	84.210,48
3.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	341.600,71	56.880,00	28.440,00	28.440,00	284.720,71
4.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II”	64.248,00	42.832,00	21.416,00	21.416,00	21.416,00
5.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach gminy Rojewo”	24.304,00	24.304,00	12.152,00	12.152,00	0
6.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi”	69.342,00	21.336,00	10.668,00	10.668,00	48.006,00
7.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Zakup średniego samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla OSP Rojewo”	137.148,00	45.712,00	22.856,00	22.856,00	91.436,00
8.	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo”	439.992,00	65.184,00	32.592,00	32.592,00	374.808,00
	Zobowiązania zaciągnięte w 2016 r.:	-	-	-	-	-
9.	Przebudowa drogi gminnej Wybranowo do posesji nr 18	345.510,00	41.880,00	20.940,00	20.940,00	303.630,00
10.	Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo	160.380,00	19.440,00	9.720,00	9.720,00	140.940,00
11.	Wyprzedzające finansowanie: Przebudowa drogi gminnej Płonkowo - Dobiesławice	0	0		0	0
	Zobowiązania zaciągnięte w 2017 r.:	-	-	-	-	-
12.	Pożyczka z WFOŚiGW – Budowa sieci wodociągowej w Liszkowicach	46.730,00	0	0	0	46.730,00
13.	Pożyczka z WFOŚiGW– Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody SUW w Rojewie	65.000,00	1.950,00	0	1.950,00	63.050,00
14.	Kredyt – Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	300.000,00	18.750,00	0	18.750,00	281.250,00
15.	Kredyt – Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I	313.000,00	9.781,00	0	9.781,00	303.219,00
	Splaty w I p. i planow. w II półr.2018 r.	=	=	<u>299.790,36</u>	<u>330.271,04</u>	-
	Stan zadłużenia na dzień 30.06.2018 r.	-	-	2.373.687,23		
	Razem w skali roku :	2.673.477,59	630.061,40		630.061,40	2.043.416,19
1.	Stan zadłużenia na 01.01.2018 r.	2.673.477,59	-		-	-
2.	Planowane do zaciągnięcia zobowiązania na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	-	-	-	-	-
3.	Rozchody (splaty) w 2018 r.	-	630.061,40		-	-
4.	Umorzenie pożyczki	-	0,00		0,00	-
5.	Planowane zobowiązania z tyt. kr. i poż. w 2018 r.	1.156.801,48	-		-	-

6.	Planowane zadłużenie ogółem na 31.12.2018 r.			-	-	3.200.217,67
-----------	---	--	--	---	---	---------------------

Załącznik Nr 3a do zarządzenia Nr 50/2018

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 22 sierpnia 2018 r.

Objaśnienia do WPF (lata 2018 – 2028) dotyczące – rozchodów budżetu

Splaty zobowiązań (saldo pozostałe na dzień 01.01.2018 r.) oraz zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2018 r.

Zal. Nr 3a do Zarządzenia Nr 50/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 sierpnia 2018 r.

Pożyczka/kredyt	Saldo na 01.01.2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
I.1. Kredyt na zad. pn. „Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie”	197.801,92	197.801,92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.2. Kredyt. na zad. pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 150210C w m. Ściborze”	168.420,96	84.210,48	84.210,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.3. Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	341.600,71	56.880,00	56.880,00	56.880,00	56.880,00	56.880,00	57.200,71	-	-	-	-	-
I.4. Budowa sieci kanalizac.RojewoII	64.248,00	42.832,00	21.416,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.5. Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach gm. Rojewo	24.304,00	24.304,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.6. Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	69.342,00	21.336,00	21.336,00	21.336,00	5.334,00	-	-	-	-	-	-	-
I.7. Zakup samochodu z modulem do ratown. chem-ekolog. dla OSP Rojewo	137.148,00	45.712,00	45.712,00	45.724,00	-	-	-	-	-	-	-	-
I.8. Budowa PSZOK w Rojewie	439.992,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	65.184,00	48.888,00	-	-	-	-
I.9. Przebudowa drogi gminnej Wybranowo do posesji nr 18 (w' 16)	345.510,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	41.880,00	10.470,00	-	-
I.10. Przebudowa drogi gminnej Płonkowo-Dobiesławice	160.380,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	19.440,00	4.860,00	-	-
II.Zobow. zaciagn. do 31.12.2016 r.	1.948.747,59	599.580,40	356.058,48	250.444,00	188.718,00	183.384,00	183.704,71	110.208,71	61.320,00	15.330,00	-	-
III. Zobowiązania zaciagn. w 2017 r.:	724.730,00	30.481,00	89.524,00	91.224,00	91.224,00	91.224,00	91.224,00	91.224,00	92.054,00	56.551,00	-	-
III.1. Budowa sieci wodociągowej w Liszkowicach	46.730,00	-	5.100,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	7.630,00	-	-	-
III.2. Wymiana złóż filtrac. w filtrach do uzdatn. wody SUW w Rojewie	65.000,00	1.950,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	8.450,00	-	-
III.3 Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice	300.000,00	18.750,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	18.750,00	-	-
III.4. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – I etap	313.435,00	9.781,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	39.124,00	29.351,00	-	-
IV. Zobow. zaciagn. do 31.12.2017r. (II+III):	2.673.477,59	630.061,40	445.582,48	341.668,00	279.942,00	274.608,00	274.928,71	201.432,00	153.374,00	71.881,00	-	-
V. Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2018 r. (deficyt)	1.156.801,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. Na spłatę wcześniej zaciagn. zobow.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

VII. Razem planow. do zaciagn. zobow. w 2018 r. (V i VI)	1.156.801,48	-	59.115,00	125.005,00	125.005,00	125.005,00	125.005,00	125.005,00	125.005,00	125.005,00	111.825,00	110.826,48
VIII. Planowane spłaty	3.830.279,07	630.061,40	504.697,48	466.673,00	404.947,00	399.613,00	399.933,71	326.437,00	278.379,00	196.886,00	111.825,00	110.826,48
IX. DŁUG PUBLICZNY		3.200.217,67	2.695.520,19	2.228.847,19	1.823.900,19	1.424.287,19	1.024.353,48	697.916,48	419.537,48	222.651,48	110.826,48	-

do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rojewo za I półrocze 2018 r. (dot. lat 2018 – 2028)

Rok 2018

Łącznie na 2018 r. limitem objęto zadania na kwotę – **168.459,20 zł**, z tego:

1. Limit na zadania bieżące stanowi kwotę - **15.755,20 zł**, realizacja – **757,15 zł** (4,81%),
2. Limit na zadania majątkowe kwota – **152.704,00 zł**.

1. W ramach wydatków bieżących zostały ujęte następujące przedsięwzięcia:

- utrzymania trwałości projektów realizowanych w 2015 r.:

- 1) Limit określony w kwocie **8.000,00 zł** na 2018 r. dotyczy utrzymania trwałości projektu realizowanego w roku 2015 pn. **„Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo”**. Przedsięwzięcie to realizowane było w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, Priorytet II Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi, Działanie 2.1 Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi, ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych, wspólnie z Województwem Kujawsko – Pomorskim. W ramach monitoringu zrehabilitowanego składowiska zgodnie z rozporządzeniem Ministra Środowiska z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie składowisk odpadów (Dz. U. z 2013 r. poz. 523) oraz decyzji Marszałka Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 22 maja 2013 r. o zamknięciu składowiska, prowadzony jest monitoring przedmiotowego obiektu. W miesiącu czerwcu br. wykonane zostały badania m. in. wód podziemnych, wód odciekowych, emisji i składu gazu składowiskowego. Do końca I półrocza 2018 roku nie wpłynęła faktura za wykonaną usługę.
- 2) Limit określony na 2018 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 2020 r.). Wydatki poniesione w I półroczu 2018 r. w kwocie **82,15 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.
- 3) **„Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”** – limit określony na rok 2018– **5.697,00 zł**.

Dotyczy utrzymania trwałości projektu, który był realizowany w roku 2015 wspólnie z Urzędem Marszałkowskim, który był Beneficjentem, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 – 2013. Limity zostały określone na lata 2017 – 2020.

W roku 2018 na utrzymanie projektu na dzień 30 czerwca 2018 r. wydatkowano kwotę **187,80 zł**. Na wydatki w tym zakresie gmina nie ma wpływu, gdyż ponoszone są na podstawie faktur otrzymanych od firmy TARR Centrum Innowacyjności Sp. z o.o.

- realizacja projektu w 2018 r.:

Limit określony na 2018 r. w kwocie **487,20 zł** dotyczy przedsięwzięcia 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 wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Lider) – dotyczy promocji i zarządzania projektem, kwota realizacji w okresie sprawozdawczym – **487,20 zł**.

2. W ramach wydatków majątkowych:

Limit określony na 2018 r. w kwocie **152.704,00 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 wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Lider). Planowana realizacja w II półroczu 2018 r.

W zakresie przedmiotowego projektu planuje się w 2018 r.:

- 1) Zakup infrastruktury technicznej na kwotę 64.900,00 zł, z tego kwota – **55.165,00 zł** stanowi dofinansowanie 85% w formie dotacji z W K-P,
- 2) E-administracja na kwotę 70.020,00 zł, z tego **59.517,00 zł** stanowi dofinansowanie w formie dotacji 85% z Województwa Kujawsko - Pomorskiego,
- 3) System Informacji Przestrzennej na kwotę 17.784,00 zł z tego dofinansowanie 85% z Województwa Kujawsko - Pomorskiego – **15.116,40 zł**.

Łączne dofinansowanie zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” na 2018 r. stanowi kwotę 129.798,40 zł, a kwota 22.905,60 zł pochodzi z zaplanowanych środków własnych Partnera (Gminy), co daje łącznie 152.704,00 zł.

Rok 2019

Limit określony na ten rok to kwota **2.945.284,24 zł**, w tym:

- na wydatki bieżące – kwota 15.849,70 zł,
- na wydatki majątkowe – kwota 2.929.434,54 zł.

1. **Wydatki bieżące** – kwota **15.849,70 zł**, przeznaczone na realizację projektu i utrzymanie trwałości projektów realizowanych w 2015 r.:

- 1) Realizacja projektu:
 - a) „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**” – kwota limitu **353,70 zł** (Promocja i zarządzanie projektem),
- 2) Utrzymanie trwałości projektów realizowanych w 2015 r.:
 - a) „**Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo**” – kwota **8.000,00 zł**,
 - b) „**Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych**” – kwota **1.571,00 zł**,
 - c) „**Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej**” – kwota **5.925,00 zł**,

2. **Wydatki majątkowe** – planowany limit **2.929.434,54 zł** dotyczy przedsięwzięć pn. **1) „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liszkowo – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)”** – limit **2.820.691,00 zł**. Planowany całkowity koszt przedsięwzięcia to 5.966.630,25 zł, z tego:

- dofinansowanie ze środków UE – 3.145.939,45 zł,
- 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.

- 2) „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**” – projekt realizowany 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 - wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Lider) – limit **36.070,50 zł**, z tego:
 - a) dofinansowanie ze strony Lidera – kwota 30.659,93 zł,

b) udział własny Partnera – 5.410,58 zł.

- 3) „**Budowa i przebudowa obiektów rekreacyjnych w Rojewie, Jezuickiej Strudze i Rojewicach**” – planowany limit to kwota **36.316,94 zł**.

Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w ramach Poddziałania 19.2 Wsparcie dla wdrożenia operacji w ramach Strategii Rozwoju Lokalnego kierowanego przez społeczność objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (LGD „Czarnoziem na Soli”). Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota **99.854,11 zł**, z tego:

a) dofinansowanie z PROW – 63.537,17 zł,

b) środki własne – 36.316,94 zł.

- 4) „**Budowa boiska sportowego w Rojewicach**” – planowany limit ujęty na 2019 r. to kwota **36.356,10 zł**, jako wkład własny konieczny do realizacji tego przedsięwzięcia. Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota **99.961,78 zł**, z tego:

a) planowane dofinansowanie - 63.605,68 zł,

b) środki własne – 36.356,10 zł.

Przedsięwzięcie to jest planowane do realizacji w ramach PROW na lata 2014-2020 Poddziałanie 19.2 Wsparcie dla wdrożenia operacji w ramach Strategii Rozwoju Lokalnego kierowanego przez społeczność (LGD „Czarnoziem na Soli”).

Rok 2020

Limit określony na ten rok to kwota **2.290.396,83 zł**, z tego:

- na wydatki bieżące – kwota 16.086,70 zł,

- na wydatki majątkowe – kwota 2.274.310,13 zł.

1. **Wydatki bieżące** – limit **16.086,70 zł** przeznaczony na realizację projektu i utrzymanie projektów realizowanych w 2015 r.:

1) Realizacja projektu:

a) „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**” – kwota limitu **353,70 zł** (Promocja i zarządzanie projektem),

2) Utrzymanie trwałości projektów realizowanych w 2015 r.:

a) „**Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo**” – kwota 8.000,00 zł,

b) „**Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych**” – kwota 1.571,00 zł,

c) „**Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej**” – kwota 6.162,00 zł,

2. **Wydatki majątkowe** – planowany limit **2.274.310,13 zł**, a dotyczy przedsięwzięć pn.

1) „**Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola – Ściborze – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)**” – limit **2.256.526,13 zł**. 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.

2) „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**” – projekt realizowany 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 - wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Lider) – limit **17.784,00 zł**, z tego:

a) dofinansowanie ze strony Lidera – kwota 15.116,40 zł,

b) udział własny Partnera – 2.667,60 zł.

Rok 2021

Wydatki bieżące

Limit określony na ten rok to kwota **346,20 zł**. Jest to udział własny Partnera (Gminy). Dotyczy wydatków bieżących przeznaczonych na działania informacyjno-promocyjne projektu oraz zarządzanie projektem „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**” realizowanego wraz z Województwem Kujawsko-Pomorskim (Liderem).

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 50/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 sierpnia 2018 r. w sprawie przedstawienia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Rojewo za I półrocze 2018 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 Rojewo i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu, w terminie do dnia 31 sierpnia, informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć Gminy Rojewo za I półrocze 2018 r.

Załączniki:

1. Zał. Nr 1 – Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rojewo (dot. lat 2018 – 2028) za I półrocze 2018 r.,
2. Zał. Nr 2 – Zestawienie tabelaryczne do Informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rojewo (dot. lat 2018 – 2028) za I półrocze 2018 r.,
3. Zał. Nr 3 – Prognoza długu wg stanu na dzień 30.06.2018 r.,
4. Zał. Nr 3a – Spłaty zobowiązań oraz planowane do zaciągnięcia w 2018 r.,
5. Zał. Nr 4 – Kształtowanie się WPF Gminy Rojewo (dot. lat 2018 – 2028) za I półrocze 2018 r.,