

Zarządzenie nr Or.0050.47.2018

**Wójta Gminy Dąbrówno
z dnia 26 marca 2018 roku**

**w sprawie sprawozdania rocznego o kształtowaniu się WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ w 2017 roku**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875, z późn. zm.), art. 269 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.)

Wójt Gminy Dąbrówno zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2017 roku, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia wraz z załącznikami nr 1 i nr 2.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedłożę najpóźniej do dnia 31 marca 2018 roku:

- 1) Radzie Gminy Dąbrówno.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w urzędzie gminy.

**SPRAWOZDANIE
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
w 2017 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2017 r.	Plan po zmianach na dzień 31.12.2017 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	% wskaźnik wykonania
1.	Dochody ogółem, z tego:	21 021 064,62	22 518 732,39	20 605 933,16	91,51
1)	dochody bieżące	18 261 291,00	20 129 893,91	18 660 290,49	92,70
2)	dochody majątkowe, w tym:	2 759 773,62	2 388 838,48	1 945 642,67	81,45
a)	ze sprzedaży majątku	844 000,00	344 000,00	69 357,66	20,16
2.	Wydatki ogółem, z tego:	21 311 421,63	23 330 669,40	21 480 687,68	92,07
1)	Wydatki bieżące, w tym:	18 260 210,10	20 082 424,90	18 615 041,48	92,69
a)	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 714 545,00	7 551 045,24	6 930 322,80	91,78
b)	wydatki na obsługę długu	160 000,00	175 000,00	144 318,37	82,47
c)	wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	2 174 680,00	3 515 027,67	1 941 456,49	55,23
d)	wydatki na programy, finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finans. publicznych	2 387 790,44	2 539 746,32	2 497 103,76	98,32
2)	Wydatki majątkowe	3 051 211,53	3 248 244,50	2 865 646,20	88,22
3.	Wynik budżetu (poz. 1 - 2)	-290 357,01	-811 937,01	-874 754,52	107,74
4.	Przychody budżetu (a + b), w tym:	3 062 845,96	2 270 937,01	1 711 937,01	75,38
a)	wolne środki	10 357,01	31 937,01	31 937,01	100,00
b)	kredytu, pożyczki	3 052 488,95	2 239 000,00	1 680 000,00	x
5.	Rozchody budżetu, z tego:	2 772 488,95	1 459 000,00	900 000,00	61,69
a)	spłaty rat kapitałowych	2 772 488,95	1 459 000,00	900 000,00	61,69
b)	inne rozchody nie związane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	x
6.	Planowana kwota długu na koniec roku i wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego	5 185 000,00	5 685 000,00	5 685 000,00	x
7.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 080,90	47 469,01	45 249,01	95,32
8.	Wydatki ogółem	21 311 421,63	23 330 669,40	21 480 687,68	92,07
9.	Dochody ogółem	21 021 064,62	22 518 732,39	20 605 933,16	91,51
10.	Wynik budżetu	-290 357,01	-811 937,01	-874 754,52	107,74
11.	Przychody budżetu	3 062 845,96	2 270 937,01	1 711 937,01	75,38
12.	Rozchody budżetu	2 772 488,95	1 459 000,00	900 000,00	61,69

S P R A W O Z D A N I E
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
w 2017 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017 – 2025 została uchwalona uchwałą Nr XXXI/175/16 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 30 grudnia 2016 roku.

W okresie sprawozdawczym Rada Gminy podjęła 9 uchwał w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, natomiast Wójt wydał 4 zarządzenia w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej. W wyniku powyższych uchwał i zarządzeń zmieniono:

1. Załącznik **Wieloletniej Prognozy Finansowej** w zakresie:
 - 1) wielkości dochodów bieżących i majątkowych, w tym: dochody ze sprzedaży majątku,
 - 2) wielkości wydatków bieżących i majątkowych,
 - 3) wielkości przychodów i rozchodów na 2017 rok celem dostosowania prognozy do aktualnego budżetu na 2017 rok,
 - 4) wydłużono horyzont czasowy prognozy do roku 2030 i otrzymuje brzmienie: „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrówno na lata 2017-2030”

2. Zaktualizowano załącznik o podjętych przedsięwzięciach z udziałem środków Unii Europejskiej

Sprawozdanie o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz jej realizację w okresie sprawozdawczym przedstawia **załącznik nr 1** do niniejszego sprawozdania.

W omawianym okresie realizowano przedsięwzięcie w zakresie:

1. Wydatków bieżących:
 - a) Projekt partnerski z Centrum Pomocy Rodziny w Ostródzie „Rodzina silna wsparciem” w ramach Osi priorytetowej 11 – Wyłączenie społeczne Działanie 11.2 Ułatwienie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług, w tym opieki zdrowotnej i usług socjalnych świadczonych w interesie ogólnym, Poddziałanie 11.2.3 – Ułatwienie usług społecznych, w tym integracji ze środowiskiem lokalnym – Projekt konkursowy Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Planowana realizacja projektu przypada na lata 2016 – 2018, zaś koszt projektu to kwota 123.200,00 zł, w tym: 2016 – 1.600,00 zł, 2017 r. – 74.400,00 zł, 2018 r. – 47.200,00 zł. w omawianym okresie wydatki zrealizowano w 97,85 %, czyli w kwocie 72.802,00 zł. Realizację przedsięwzięcia omówiono w sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dąbrówno za 2017 rok w zakresie działu 853.

Plany wydatków niniejszego projektu z udziałem środków UE oraz stopień jego zaawansowania przedstawia **załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.**

- b) W ramach partnerstwa na rzecz Projektu „Szkolna Akademia Kompetencji” realizowanego w ramach Osi Priorytetowej RPWM.02.00.00 Kadry dla gospodarki. Działania. RPWM.02.02.00 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów. Poddziałania RPWM.02.02.01 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów-projekty konkursowe. Planowana realizacja projektu przypada na lata 2017-2018 z dofinansowaniem 42.400,00 zł. w tym: 2017 – 21.200,00 zł, 2018- 21.200,00 zł . W omawianym okresie wydatki zrealizowano w 39,15% czyli w kwocie 8.300,75 zł. Realizację przedsięwzięcia omówiono w sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dąbrówno za 2017 rok w zakresie działu 853.

Plany wydatków niniejszego projektu z udziałem środków UE oraz stopień jego zaawansowania przedstawia **załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.**

2. W zakresie wydatków majątkowych:

- a) Projekt w ramach PROW Działanie 4 „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Poddziałanie „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” Operacja pn. **„Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Samin, Saminek i Wierzbicy w Gminie Dąbrówno”**. Planowana realizacja Projektu to lata 2016 – 2017. W 2017 r. na to zadanie wydatkowano kwotę 896.593,65 zł.
- b) Projekt RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa 4 Efektywność energetyczna Działanie 4.1 Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych pt. **„Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w celu modernizacji Publicznej Szkoły Podstawowej w Dąbrównie”**. Termin realizacji Projektu przypada na lata 2016 – 2017. W omawianym okresie poniesiono na ten cel nakłady w kwocie 1.597.942,29 zł.
- c) Projekt **„Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Elgnowie”** Oś priorytetowa 4-Efektywność energetyczna. Działanie 4.3- Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków. Poddziałania 4.3.1-Efektywność energetyczna budynków w budynkach publicznych, RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Realizacja projektu przewidziana na lata 2017-2018. W omawianym okresie wydatki jakie poniesiono na ten cel to kwota 25.300,00 zł.

- d) Projekt „Budowa infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Dąbrówno w miejscowości Leszcz i Stare Miasto” realizowany na podstawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskich Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. W 2017 roku wydatkowano na ten cel 137.045,08 zł.

W okresie sprawozdawczym zaciągnięto zobowiązanie z tytułu obligacji w kwocie 1.680.000,00 zł.

**Stan kredytów, pożyczek i spłat na dzień 31 grudnia 2017 roku
przedstawia poniższa tabela**

Nazwa Banku (cel zaciągnięcia kredytu)	Stan kredytu/pożyczki na dzień 01.01.2017 r.	Spłaty kredytu/pożyczki w 2017 roku	Kredyt/pożyczki /obligacje zaciągnięte w 2017 roku	Stan kredytu/pożyczki na dzień 31.12.2017 r.
BOŚ O/Olsztyn (zbiornik na osad)	223 000,00	223 000,00		0,00
BS Olsztynek (droga Dąbrówno ul. Powstańców)	340 000,00	30 000,00		310 000,00
BS Olsztynek (rewitalizacja rynku i droga gminna ul. Ogrodowa)	15 000,00	15 000,00		0,00
BS Olsztynek (pokrycie planowanego deficytu)	95 000,00	95 000,00		0,00
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	870 000,00	10 000,00		860 000,00
BS Olsztynek (spłata zobowiązań)	700 000,00	10 000,00 -690 000,00		0,00
WFOŚiGW Olsztyn (budowa sieci kanalizacyjnej Leszcz – Kalbornia – Dąbrówno)	129 000,00	76 000,00		53 000,00
BS Działdowo (deficyt i spłata zobowiązań)	2 013 800,00	13 800,00 -2 000 000,00		0,00
WFOŚiGW O/Olsztyn (rozbudowa oraz remont SUW w Dąbrównie)	172 000,00	80 000,00		92 000,00
Bank Millennium O/Olsztyn (pokrycie planowanego deficytu)	260 000,00	260 000,00		0,00
Bank PEKAO O/Olsztyn (pokrycie planowanego deficytu)	87 200,00	87 200,00		0,00

Bank PKO BP Warszawa (deficyt i spłata zobowiązań)			1 680 000,00	1 680 000,00
Komunalny Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Warszawa (przejęcie długoterminowych zobowiązań)				2 690 000,00
O g ó ł e m:	4 905 000,00	900 000,00 - 2 690 000,00	1 680 000,00	5 685 000,00

Zmiany w planie wydatków realizowanych programów wieloletnich z udziałem środków UE i stopień ich zaawansowania

według stanu na dzień na dzień 31 grudnia 2017 roku

w złotych

Dział	Plany i ich zmiany oraz zrealizowane wydatki majątkowe na programy i projekty realizowane z udziałem środków UE				
Rozdział	"Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Samin, Saminek i Wierzbicy e Gminie Dąbrówno"				
§	Plan wg uchwały nr XXXI/176/16 (na dzień 01.01.2017 r.)	Zmiany na przestrzeni 2017 roku	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźn. % wykon.
1	2	3	4	5	6
600	934 650,71	934 650,71	934 650,71	893 370,79	95,58%
60016	934 650,71	934 650,71	934 650,71	893 370,79	95,58%
6057	594 718,25	594 718,25	594 718,25	568 451,83	95,58
6059	339 932,46	339 932,46	339 932,46	324 918,96	95,58
Ogólna wartość Projektu, wydatki od początku realizacji Projektu i stopień zaawansowania			934 650,71	893 370,79	95,58
Dział	Plany i ich zmiany oraz zrealizowane wydatki majątkowe na programy i projekty realizowane z udziałem środków UE				
Rozdział	"Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w celu modernizacji Publicznej Szkoły Podstawowej w Dąbrównie"				
§	Plan wg uchwały nr XXXI/176/16 (na dzień 01.01.2017 r.)	Zmiany na przestrzeni 2017 roku	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźn. % wykon.
1	2	3	4	5	6
801	1 453 139,73	1 453 139,73	1 453 139,73	1 445 890,53	99,50
80101	1 453 139,73	1 453 139,73	1 453 139,73	1 445 890,53	99,50
6057	1 235 168,77	1 235 168,77	1 235 168,77	1 229 006,95	99,50
6059	217 970,96	217 970,96	217 970,96	216 883,58	99,50
Ogólna wartość Projektu, wydatki od początku realizacji Projektu i stopień zaawansowania			1 453 139,73	1 445 890,53	99,50

Dział	Plany i ich zmiany oraz zrealizowane wydatki bieżące na programy i projekty realizowane z udziałem środków UE				
rozdział	Projekt partnerski "Rodzina silna wsparciem"				
§	Plan wg uchwały nr XXXI/176/16 (na dzień 01.01.2017 r.)	Zmiany na przestrzeni 2017 roku	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźn. % wykon.
1	2	3	4	5	6
853	74 400,00	74 400,00	74 400,00	72 802,00	97,85
85395	74 400,00	74 400,00	74 400,00	72 802,00	97,85
3119	7 200,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00	100,00
4017	12 567,51	12 567,51	12 567,51	12 567,48	100,00
4019	1 471,05	1 471,05	1 471,05	1 471,05	100,00
4117	8 656,57	8 656,57	8 656,57	8 450,72	97,62
4119	1 013,27	1 013,27	1 013,27	989,16	97,62
4127	1 231,69	1 231,69	1 231,69	1 202,41	97,62
4129	144,11	144,11	144,11	140,66	97,61
4177	37 702,81	37 702,81	37 702,81	36 507,41	
4179	4 412,99	4 412,99	4 412,99	4 273,11	
Ogólna wartość Projektu, wydatki od początku realizacji Projektu i stopień zaawansowania			74 400,00	72 802,00	97,85
Dział	Plany i ich zmiany oraz zrealizowane wydatki bieżące na programy i projekty realizowane z udziałem środków UE				
rozdział	Projekt "Szkoła Akademia Kompetencji"				
§	Plan wg uchwały nr XXXII/186/17 (na dzień 04.01.2017 r.)	Zmiany na przestrzeni 2017 roku	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźn. % wykon.
1	2	3	4	5	6
853	21 200,00	21 200,00	21 200,00	8 300,75	39,15
85395	21 200,00	21 200,00	21 200,00	8 300,75	39,15
4017	15 073,19	15 073,19	15 073,19	5 903,49	39,17
4019	2 659,98	2 659,98	2 659,98	1 041,80	39,17
4117	2 577,52	2 577,52	2 577,52	1 010,46	39,20
4119	454,85	454,85	454,85	173,98	38,25
4127	369,29	369,29	369,29	146,00	39,54
4129	65,17	65,17	65,17	25,02	38,39
Ogólna wartość Projektu, wydatki od początku realizacji Projektu i stopień zaawansowania			21 200,00	8 300,75	39,15
Dział	Plany i ich zmiany oraz zrealizowane wydatki majątkowe na programy i projekty realizowane z udziałem środków UE				
Rozdział	"Budowa infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Dąbrówno w miejscowości Leszcz i Stare Miasto"				

§	Plan wg uchwały nr XXXIV/192/17 (na dzień 29.03.2017 r.)	Zmiany na przestrzeni 2017 roku	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźn. % wykon.
1	2	3	4	5	6
900	151 955,88	151 955,88	151 955,88	135 295,08	89,04%
90095	151 955,88	151 955,88	151 955,88	135 295,08	89,04%
6057	96 689,00	96 689,00	96 689,00	86 088,26	89,04
6059	55 266,88	55 266,88	55 266,88	49 206,82	89,03
Ogólna wartość Projektu, wydatki od początku realizacji			151 955,88	135 295,08	89,04
Dział	Plany i ich zmiany oraz zrealizowane wydatki majątkowe na programy i projekty realizowane z udziałem środków UE				
Rozdział	"Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Elgnowie"				
§	Plan wg uchwały nr XXXIX/228/17 (na dzień 31.10.2017 r.)	Zmiany na przestrzeni 2017 roku	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźn. % wykon.
1	2	3	4	5	6
801	22 547,36	22 547,36	22 547,36	22 547,36	100,00%
80101	22 547,36	22 547,36	22 547,36	22 547,36	100,00%
6057	18 488,84	18 488,84	18 488,84	18 488,84	100,00
6059	4 058,52	4 058,52	4 058,52	4 058,52	100,00
Ogólna wartość Projektu, wydatki od początku realizacji			22 547,36	22 547,36	100,00