

Zarządzenie Nr 0050.86.2019

**Wójta Gminy Dąbrówno
z dnia 05 sierpnia 2019 roku**

**w sprawie informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
w I półroczu 2019 roku.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) **Wójt Gminy Dąbrówno zarządza, co następuje:**

§ 1.

Przyjmuje się:

1. Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2019 roku, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Informację, o której mowa w § 1 przedłożę do dnia 31 sierpnia 2019 roku:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Dąbrówno.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega rozplakatowaniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Dąbrównie.

Wójt
/-/ Piotr Zwaliński

I N F O R M A C J A

o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Dąbrówno za I półrocze 2019.

1. Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrówno na lata 2019-2030 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dąbrówno za II kwartał 2019 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrówno na rok 2019 została przyjęta uchwałą nr III/18/18 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 20 grudnia 2018 roku. Następnie zmieniona została 5 uchwałami Rady Gminy Dąbrówno oraz jednym zarządzeniem Wójta Gminy Dąbrówno.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2019 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej (załącznik nr 1).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Dąbrówno na dzień 30.06.2019 r. po zmianach wynosił ogółem 25 447 675,56 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2019 wynosiło 11 535 572,48 zł, tj. 45,33%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 23 280 622,68 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 11 264 781,84 zł, tj. 48,39%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 1 703 981,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 797 279,00 zł, tj. 46,79%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 7 200,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 6 322,82 zł, tj. 87,82%;

3) podatki i opłaty lokalne – zaplanowane w kwocie 5 798 586,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 1 697 886,83 zł, tj. 29,28%;

4) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 6 891 472,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 3 880 524,00 zł, tj. 56,31%;

5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 7 858 462,05 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 4 412 539,96 zł, tj. 56,15%;

6) pozostałe dochody – zaplanowane w kwocie 1 020 921,63 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 470 229,23 zł, tj. 46,06%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 2 167 052,88 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 270 790,64 zł, tj. 12,50%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 784 100,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 2 394,40 zł, tj. 0,31%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 1 307 152,91 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 263 383,10 zł, tj. 20,15%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Dąbrówno na dzień 30.06.2019 r. po zmianach wynosił ogółem 26 379 675,56 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2019 wynosiło 11 825 313,59 zł, tj. 44,83%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 22 587 634,62 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 10 753 599,61 zł, tj. 47,61%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 230 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 131 239,32 zł, tj. 57,06%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 3 792 040,94 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 1 071 713,98 zł, tj. 28,26%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Dąbrówno zostały zrealizowane w wysokości 11 535 572,48 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 11 825 313,59 zł. Oznacza to, że w I półroczu wystąpił deficyt budżetu w wysokości -289 741,11 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 511 182,23 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2019 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 102 000,00 zł, w tym:

– kredyty i pożyczki – 1 102 000,00 zł, tj. 100,00%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2019 r. zrealizowano na łączną kwotę 83 000,00 zł, tj. 48,82% planu.

I N F O R M A C J A
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
w I półroczu 2019 roku

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2019 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2019 r.	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody ogółem	23 963 000,00	25 447 675,56	11 535 572,48	45,33%
	z tego:				
1)	dochody bieżące	21 126 749,54	23 280 622,68	11 264 781,84	48,39%
2)	dochody majątkowe	2 836 250,46	2 167 052,88	270 790,64	12,50%
a)	w tym: ze sprzedaży majątku	784 100,00	784 100,00	2 394,40	0,31%
2.	Wydatki ogółem	24 927 000,00	26 379 675,56	11 825 313,59	44,83%
	z tego:				
1)	wydatki bieżące,	20 954 809,43	22 587 634,62	10 753 599,61	47,61%
	w tym:				
a)	wydatki na obsługę długu	242 000,00	230 000,00	131 239,32	57,06%
b)	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 781 428,51	9 376 921,72	4 312 141,68	45,99%
c)	wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 871 905,00	3 849 590,97	1 319 042,90	34,26%
d)	wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 509 040,06	2 447 182,52	717 600,02	29,32%
2)	wydatki majątkowe	3 972 190,57	3 792 040,94	1 071 713,98	28,26%
3.	Wynik budżetu (1 - 2)	-964 000,00	-932 000,00	-289 741,11	31,09%
4.	Przychody budżetu	1 212 517,95	1 102 000,00	1 102 000,00	100,00%
	w tym:				
a)	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	
b)	wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy				
c)	kredyty/pożyczki	1 212 517,95	1 102 000,00	1 102 000,00	100,00%
5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	
6.	Rozchody budżetu	248 517,95	170 000,00	83 000,00	48,82%

	w tym:				
	splaty rat kapitalowych	248 517,95	170 000,00	83 000,00	48,82%
7.	Inne rozchody (bez splaty dlugu)	0,00	0,00	0,00	
8.	Planowana kwota dlugu na koniec roku i wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego,	7 261 517,95	7 151 000,00	7 238 000,00	101,22%
	w tym:				
1)	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiazan, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	
9.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	171 940,11	692 988,06	511 182,23	73,76%
10.	Różnica między dochodami majątkowymi a wydatkami majątkowymi	-1 135 940,11	-1 624 988,06	-800 923,34	49,29%