

Zarządzenie nr Or.0050.22.2020
Wójta Gminy Dąbrówno
z dnia 10 marca 2020 roku

w sprawie sprawozdania rocznego o kształtowaniu się
Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2019 roku

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.)

Wójt Gminy Dąbrówno zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2019 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 2020 roku:

1. Radzie Gminy Dąbrówno.

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

Wójt
/-/ Piotr Zwaliński

SPRAWOZDANIE

o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno za rok 2019.

1. Wprowadzenie

Podstawą opracowania sprawozdania rocznego 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 2019 rok.

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 10 uchwałami Rady Gminy Dąbrówno, oraz 3 zarządzeniami wydanymi przez Wójta Gminy Dąbrówno.

Sprawozdanie o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2019 sporządzone zostało w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrówno na lata 2019-2030 (załącznik 1);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Dąbrówno (załącznik 2).

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 31.12.2019 r. po zmianach wynosił ogółem 26 693 327,37 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2019 wynosiło 22 521 514,38 zł, tj. 84,37%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 24 482 998,12 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 21 682 500,19 zł, tj. 88,56%, 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 31.12.2019 r. w kwocie 1 720 084,00 zł, tj. 100,95%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 7 200,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 12 108,66 zł, tj. 168,18%;

3) podatki i opłaty lokalne – zaplanowane w kwocie 5 833 864,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 3 165 742,13 zł, tj. 54,26%;

4) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 7 022 393,00 zł, wykonane na

dzień 31.12.2019 r. w kwocie 7 022 393,00 zł, tj. 100,00%;

5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 8 824 208,67 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 8 703 795,63 zł, tj. 98,64%;

6) pozostałe dochody – zaplanowane w kwocie 1 091 351,45 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 1 058 376,77 zł, tj. 96,98%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 2 210 329,25 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 839 014,19 zł, tj. 37,96%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 784 100,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 65 168,32 zł, tj. 8,31%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 1 344 368,28 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 768 570,49 zł, tj. 57,17%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Dąbrówno na dzień 31.12.2019 r. po zmianach wynosił ogółem 27 625 327,37 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2019 wynosiło 23 498 578,02 zł, tj. 85,06%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 23 882 779,62 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 21 516 144,92 zł, tj. 90,09%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 237 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 235 301,49 zł, tj. 99,28%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 3 742 547,75 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 1 982 433,10 zł, tj. 52,97%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Dąbrówno zostały zrealizowane w wysokości 22 521 514,38 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 23 498 578,02 zł. Oznacza to, że w roku wystąpił deficyt budżetu w wysokości -977 063,64 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 166 355,27 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2019 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 147 063,64 zł, w tym:

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

– inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu – 45 063,64 zł, tj. 0%.

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2019 r. zrealizowano na łączną kwotę 170 000,00 zł, tj. 100,00% planu.

W okresie sprawozdawczym zaciągnięto zobowiązanie z tytułu kredytu w kwocie 1 102 000,00 zł.

Stan kredytów, pożyczek i spłat na dzień 31 grudnia 2019 roku
przedstawia poniższa tabela

Nazwa Banku (cel zaciągnięcia kredytu)	Stan kredytu/pożyczki i obligacji na dzień 01.01.2019 r.	Spłaty kredytu/poży- czki/obligacji w 2019 roku	Kredyt/pożyczki /obligacje zaciągnięte w 2019 roku	Stan kredytu/obligacj i na dzień 31.12.2019 r.
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	280 000,00	15 000,00		265 000,00
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	762 000,00	58 000,00		704 000,00
WFOŚ i GW O/Olsztyn (rozbudowa oraz remont SUW w Dąbrównie)	76 000,00	76 000,00		0,00
Bank PKO BP Warszawa (deficyt i spłata zobowiązań)	1 670 000,00	10 000,00		1 660 000,00
Komunalny Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Warszawa (przejęcie długoterminowych zobowiązań)	2 570 000,00	0,00		2 570 000,00
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	861 000,00	11 000,00		850 000,00
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)			1 102 000,00	1 102 000,00
O g ó l e m:	6 219 000,00	170 000,00	1 102 000,00	7 151 000,00

**SPRAWOZDANIE
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
w 2019 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2019 r.	Plan po zmianach na dzień 31.12.2019 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	% wskaźnik wykonania
1.	Dochody ogółem, z tego:	23 963 000,00	26 693 327,37	22 521 514,38	84,37
1)	dochody bieżące	21 126 749,54	24 482 998,12	21 682 500,19	88,56
2)	dochody majątkowe, w tym:	2 836 250,46	2 210 329,25	839 014,19	37,96
a)	ze sprzedaży majątku	784 100,00	7 841 000,00	65 168,32	0,83
2.	Wydatki ogółem, z tego:	24 927 000,00	27 625 327,37	23 498 578,02	85,06
1)	Wydatki bieżące, w tym:	20 954 809,43	23 882 779,62	21 516 144,92	90,09
a)	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 781 428,51	9 518 432,32	8 531 613,31	89,63
b)	wydatki na obsługę długu	242 000,00	237 000,00	235 301,49	99,28
c)	wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	3 871 905,85	4 845 873,62	2 467 405,99	50,92
d)	wydatki na programy, finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finans. publicznych	2 509 040,06	2 447 182,52	1 125 510,92	45,99
2)	Wydatki majątkowe	3 972 190,57	3 742 547,75	1 982 433,10	52,97
3.	Wynik budżetu (poz. 1 - 2)	-964 000,00	-932 000,00	-977 063,64	104,84
4.	Przychody budżetu (a + b), w tym:	1 212 517,95	1 102 000,00	1 147 063,94	104,09
a)	Inne przychody			45 063,64	
b)	kredytu, pożyczki	1 212 517,95	1 102 000,00	1 102 000,00	100,00
5.	Rozchody budżetu, z tego:	248 517,95	170 000,00	170 000,00	100,00
a)	spłaty rat kapitałowych	247 000,00	170 000,00	170 000,00	100,00
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	7 261 517,95	7 151 000,00	7 151 000,00	x
7.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	171 940,11	600 218,50	166 355,27	27,72
8.	Wydatki ogółem	24 927 000,00	27 625 327,37	23 498 578,02	85,06
9.	Dochody ogółem	23 963 000,00	26 693 327,37	22 521 514,38	84,37
10.	Wynik budżetu	-964 000,00	-932 000,00	-977 063,64	104,84
11.	Przychody budżetu	1 212 517,95	1 102 000,00	1 147 063,94	104,09
12.	Rozchody budżetu	248 517,95	170 000,00	170 000,00	100,00

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

według stanu na dzień na dzień 31 grudnia 2019 roku

w złotych

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 III/18/18 (na dzień 01.01.2019 r.)	Zmiany na przestrzeni 2019 roku	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźn. % wykon.
1	2	3	4	5	6
801	448 322,49	448 322,49	448 322,49	448 322,49	100,00%
80101	448 322,49	448 322,49	448 322,49	448 322,49	100,00%
6057	367 624,43	367 624,43	367 624,43	367 624,43	100,00
6059	80 698,06	80 698,06	80 698,06	80 698,06	100,00
Ogólna wartość Projektu, wydatki od początku realizacji Projektu i stopień zaawansowania					
Dział	Plany i ich zmiany oraz zrealizowane wydatki majątkowe na programy i projekty realizowane z udziałem środków UE				
Rozdział	Przebudowa Świetlicy Wiejskiej w Ostrowitem				
§	Plan wg uchwały nr III/18/18 (na dzień 01.01.2019 r.)	Zmiany na przestrzeni 2019 roku	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźn. % wykon.
1	2	3	4	5	6
921	152 712,39	152 712,39	152 712,39	152 712,39	100,00
92195	152 712,39	152 712,39	152 712,39	152 712,39	100,00
6057	97 170,00	97 170,00	97 170,00	97 170,00	100,00
6059	55 542,39	55 542,39	55 542,39	55 542,39	100,00
Ogólna wartość Projektu, wydatki od początku realizacji Projektu i stopień zaawansowania					

Dział	Plany i ich zmiany oraz zrealizowane wydatki bieżące na programy i projekty realizowane z udziałem środków UE				
rozdział	Projekt partnerski "Opacie w rodzinie"				
§	Plan wg uchwały nr III/18/18 (na dzień 01.01.2019 r.)	Zmiany na przestrzeni 2019 roku	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźn. % wykon.
1	2	3	4	5	6
853	99 840,00	99 840,00	99 840,00	98 892,39	99,05
85395	99 840,00	99 840,00	99 840,00	98 892,39	99,05
3119	7 200,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00	100,00
4017	65 368,28	65 368,28	65 368,28	65 167,17	99,69
4019	7 686,53	7 686,53	7 686,53	7 662,83	99,69
4117	11 413,33	11 413,33	11 413,33	11 342,27	99,38
4119	1 342,07	1 342,07	1 342,07	1 333,69	99,38
4127	1 601,48	1 601,48	1 601,48	1 574,65	98,32
4129	188,32	188,32	188,32	185,23	98,36
4417	4 509,71	4 509,71	4 509,71	3 963,63	87,89
4419	530,29	530,29	530,29	462,92	87,30
Ogólna wartość Projektu, wydatki od początku realizacji Projektu i stopień zaawansowania					
Dział	Plany i ich zmiany oraz zrealizowane wydatki bieżące na programy i projekty realizowane z udziałem środków UE				
rozdział	Małe wielkie przedszkole				
§	Plan wg uchwały nr III/18/18 (na dzień 01.01.2019 r.)	Zmiany na przestrzeni 2019 roku	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźn. % wykon.
1	2	3	4	5	6
Ogółem	380 346,78		380 346,78	356 374,26	93,70
80106	285 622,22		285 622,22	274 593,13	96,14
3027	6 406,04		6 406,04	6 009,05	93,80
4017	149 698,25		149 698,25	145 960,50	97,50
4047	4 009,71		4 009,71	3 206,10	79,96
4117	28 736,80		28 736,80	26 164,26	91,05
4127	4 074,08		4 074,08	3 474,42	85,28
4217	38 505,33		38 505,33	38 454,35	99,87
4307	37 931,17		37 931,17	37 931,17	100,00
4367	412,71		412,71	370,00	89,65
4527	1 120,00		1 120,00	1 120,00	100,00

4707	14 728,13		14 728,13	11 903,28	80,82
75023	91 524,56		91 524,56	78 585,68	85,86
4017	10 356,00		10 356,00	10 356,00	100,00
4117	1 790,00		1 790,00	1 790,00	100,00
4127	254,00		254,00	254,00	100,00
4177	6 656,00		6 656,00	5 456,00	81,97
4217	22 013,72		22 013,72	22 013,72	100,00
4307	50 454,84		50 454,84	38 715,96	76,73
80101	3 200,00		3 200,00	3 195,45	99,86
4017	2 730,60		2 730,60	2 728,00	99,90
4117	469,40		469,40	467,45	99,58
Ogólna wartość Projektu, wydatki od początku realizacji Projektu i stopień zaawansowania					