

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.25.2021
WÓJTA GMINY DĄBRÓWNO

z dnia 5 marca 2021 r.

w sprawie sprawozdania rocznego o kształtowaniu się
Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2020 roku

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713, z późn. zm.), art. 269 pkt 1,2 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 2020 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 2021 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 Gminy Dąbrówno

Piotr Zwaliński

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno za rok 2020.

1. Wprowadzenie

Podstawą opracowania informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrówno na lata 2020-2031 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dąbrówno za 2020 rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrówno na rok 2020 została przyjęta uchwałą nr XVII/105/19 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 30 grudnia 2019 roku. Następnie zmieniona została 9 uchwałami Rady Gminy Dąbrówno oraz wydanym jednym zarządzeniem Wójta Gminy Dąbrówno.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2020 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrówno na lata 2020-2031 (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 31.12.2020 r. po zmianach wynosił ogółem 27 321 388,89 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2020 wynosiło 25 686 625,96 zł, tj. 94,02%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 24 734 074,50 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 23 253 826,29 zł, tj. 94,02%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 1 853 744,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 1 800 894,00 zł, tj. 97,15%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 20 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 21 105,33 zł, tj. 105,53%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 7 198 244,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 7 198 244,00 zł, tj. 100,00%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 9 142 063,52 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 9 184 029,87 zł, tj. 100,46%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 6 520 022,98 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 5 049 553,09 zł, tj. 77,45%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 2 587 314,39 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 2 432 799,67 zł, tj. 94,03%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 199 374,28 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 12 911,24 zł, tj. 6,48%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 2 344 940,11 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 2 377 119,37 zł, tj. 101,37%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Dąbrówno na dzień 31.12.2020 r. po zmianach wynosił ogółem 28 271 388,89 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2020 wynosiło 25 429 757,44 zł, tj. 89,95%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 24 449 807,28 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 22 177 799,37 zł, tj. 90,71%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 343 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 308 918,28 zł, tj. 90,06%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 3 821 581,61 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 3 251 958,07 zł, tj. 85,09%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Dąbrówno zostały zrealizowane w wysokości 25 686 625,96 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 25 429 757,44 zł. Oznacza to, że w roku odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 256 868,52 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 1 076 026,92 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 093 000,00 zł, w tym:

– kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 1 093 000,00 zł, tj. 100,00%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 143 000,00 zł, tj. 100,00% planu.

W okresie sprawozdawczym zaciągnięto zobowiązanie z tytułu:

- kredytu w kwocie 773 000,00 zł.
- pożyczki w kwocie 320 000,00 zł

Stan kredytów, pożyczek, obligacji i spłat na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawia poniższa tabela:

Nazwa Banku (cel zaciągnięcia kredytu)	Stan kredytu/pożyczki i obligacji na dzień 01.01.2020 r.	Spłaty kredytu/pożyczek i obligacji w 2020 roku	Kredyt/pożyczki /obligacje zaciągnięte w 2020 roku	Stan kredytu/obligacji/poż yczki na dzień 31.12.2020 r.
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	265 000,00	15 000,00		250 000,00
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	704 000,00	78 000,00		626 000,00
Bank PKO BP Warszawa (deficyt i spłata zobowiązań)	1 660 000,00	50 000,00		1 610 000,00
Komunalny Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Warszawa (przejęcie długoterminowych zobowiązań)	2 570 000,00	0,00		2 570 000,00
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	850 000,00	0,00		850 000,00
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	1 102 000,00	0,00		1 102 000,00
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)			773 000,00	773 000,00
WFOŚiGW Olsztyn (samochód OSP Marwałd)			320 000,00	320 000,00
O g ó ł e m:	7 151 000,00	143 000,00	1 093 000,00	8 101 000,00

**SPRAWOZDANIE
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
w 2020 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2020 r.	Plan po zmianach na dzień 31.12.2020 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2020 r.	% wskaźnik wykonania
1.	Dochody ogółem, z tego:	25 276 000,00	27 321 388,89	25 686 625,96	94,02
1)	dochody bieżące	23 778 530,03	24 734 074,50	23 253 826,29	94,02
2)	dochody majątkowe, w tym:	1 497 469,97	2 587 314,39	2 432 799,67	94,03
a)	ze sprzedaży majątku	247 000,00	199 374,28	12 911,24	6,48
2.	Wydatki ogółem, z tego:	26 456 000,00	28 271 388,89	25 429 757,44	89,95
1)	Wydatki bieżące, w tym:	23 628 936,13	24 449 807,28	22 177 799,37	90,71
a)	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 289 040,00	9 935 381,69	8 955 471,36	90,14
b)	wydatki na obsługę długu	353 000,00	343 000,00	308 918,28	90,06
d)	wydatki na programy, finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finans. publicznych	1 144 925,23	1 435 109,64	1 051 337,48	73,26
2)	Wydatki majątkowe	2 827 063,87	3 821 581,61	3 251 958,07	85,09
3.	Wynik budżetu (poz. 1 - 2)	-1 180 000,00	-950 000,00	256 868,52	-27,04
4.	Przychody budżetu (a + b), w tym:	1 483 000,00	1 093 000,00	1 093 000,00	100,00
a)	Inne przychody			0,00	
b)	kredytu, pożyczki	1 483 000,00	1 093 000,00	1 093 000,00	100,00
5.	Rozchody budżetu, z tego:	303 000,00	143 000,00	143 000,00	100,00
a)	spłaty rat kapitałowych	303 000,00	143 000,00	143 000,00	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	8 331 000,00	8 101 000,00	8 101 000,00	x
7.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	149 593,90	284 267,22	1 076 026,92	378,53
8.	Wydatki ogółem	26 456 000,00	28 271 388,89	25 429 757,44	89,95
9.	Dochody ogółem	25 276 000,00	27 321 388,89	25 686 625,96	94,02
10.	Wynik budżetu	-1 180 000,00	-950 000,00	256 868,52	-27,04
11.	Przychody budżetu	1 483 000,00	1 093 000,00	1 093 000,00	100,00
12.	Rozchody budżetu	303 000,00	143 000,00	143 000,00	100,00

Zmiany w planie wydatków realizowanych progów wieloletnich z udziałem środków UE i stopień ich zaawansowania
według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2020 r.	Plan po zmianach na 31.12.2020 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w 2020 r.	Limit zobowiązań	Uwagi
1	Przedsięwzięcia razem				2 074 545,64	1 248 965,23	1 732 485,95	1 332 113,38	76,89%	1 964 705,64	0,00
1.a	- wydatki bieżące				629 436,00	104 040,00	297 376,31	182 785,90	61,47%	529 596,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 445 109,64	1 144 925,23	1 435 109,64	1 149 327,48	80,09%	1 435 109,64	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				2 074 545,64	1 248 965,23	1 732 485,95	1 332 113,38	76,89%	1 964 705,64	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				629 436,00	104 040,00	297 376,31	182 785,90	61,47%	529 596,00	0,00
1.1.1.1	Oparcie w rodzinie - Ułatwienie dostępu usług socjalnych	GOPS Dąbrowno	2019	2020	203 880,00	104 040,00	104 040,00	90 190,82	86,69%	104 040,00	
1.1.1.2	Rewolucja w naszej szkole - Kadry dla gospodarki	PSP Elgnowo	2020	2022	425 556,00	0,00	193 336,31	92 595,08	47,89%	425 556,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 445 109,64	1 144 925,23	1 435 109,64	1 149 327,48	80,09%	1 435 109,64	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Dąbrownie - Efektywność energetyczna	UG Dąbrowno	2019	2020	1 126 379,64	1 144 925,23	1 126 379,64	840 597,48	74,63%	1 126 379,64	
1.1.2.2	Budowa instalacji fotowoltaicznych w gminie Dąbrowno - Efektywność energetyczna	UG Dąbrowno	2020	2021	318 730,00	0,00	308 730,00	308 730,00	100,00%	308 730,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00