

ZARZĄDZENIE NR 0050.93.2022
WÓJTA GMINY DĄBRÓWNO

z dnia 5 sierpnia 2022 r.

**w sprawie informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
w I półroczu 2022 roku.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) **Wójt Gminy Dąbrówno zarządza, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się:

1. Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2022 roku, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Informację, o której mowa w § 1 przedłożyć do dnia 31 sierpnia 2022 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 Gminy Dąbrówno

Piotr Zwaliński

WYKONANIE WPF

załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 – UCHWAŁA WPF	Plan 2022 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2022	Wykonanie I półrocze 2022	(względem planu na I półrocze 2022)
1	Dochody ogółem	25 197 530,00	38 222 442,69	38 222 442,69	13 785 001,10	36,07%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	20 560 745,02	22 965 185,05	22 965 185,05	13 166 497,45	57,33%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 688 049,00	1 688 049,00	1 688 049,00	844 026,00	50,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	21 243,00	21 243,00	21 243,00	10 611,58	49,95%
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 455 992,00	6 543 139,00	6 541 250,00	3 654 832,00	55,87%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 872 280,00	7 105 034,06	7 105 034,06	5 344 305,21	75,22%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 523 181,02	7 607 719,99	7 609 608,99	3 312 722,66	43,53%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 877 000,00	3 877 000,00	3 877 000,00	1 435 737,86	37,03%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4 636 784,98	15 257 257,64	15 257 257,64	618 503,65	4,05%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	100 000,00	614 500,00	614 500,00	73 868,33	12,02%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 532 784,98	14 638 757,64	14 638 757,64	507 163,29	3,46%
2	Wydatki ogółem	28 052 761,51	42 699 623,36	42 699 623,36	14 564 828,31	34,11%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	20 461 188,80	23 557 503,40	23 557 503,40	12 763 714,20	54,18%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 816 645,25	11 477 740,45	11 488 632,45	5 664 543,59	49,31%
2.1.2	z tytułu porceżeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	212 000,00	309 000,00	309 000,00	183 682,31	59,44%
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	39 306,16	39 306,16	39 306,16	39 306,16	100,00%
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	7 591 572,71	19 142 119,96	19 142 119,96	1 801 114,11	9,41%
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 591 572,71	19 142 119,96	19 142 119,96	1 801 114,11	9,41%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00%
3	Wynik budżetu	-2 855 231,51	-4 477 180,67	-4 477 180,67	-779 827,21	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Przychody budżetu	3 606 431,51	5 228 380,67	5 228 380,67	2 786 530,35	53,30%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 039 300,00	3 039 300,00	3 039 300,00	597 449,68	19,66%
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 288 100,00	2 748 100,00	0,00	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	567 131,51	1 631 787,37	1 631 787,37	1 631 787,37	100,00%
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	567 131,51	1 631 787,37	0,00	0,00	0,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	97 293,30	97 293,30	97 293,30	100,00%
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	97 293,30	0,00	0,00	0,00%
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	460 000,00	460 000,00	460 000,00	100,00%
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Rozchody budżetu	751 200,00	751 200,00	751 200,00	333 500,00	44,40%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	702 000,00	702 000,00	702 000,00	333 500,00	47,51%
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	224 706,99	224 706,99	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	224 706,99	224 706,99	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu	49 200,00	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00%
6	Kwota długu, w tym:	11 084 300,00	11 084 300,00	11 084 300,00	8 413 500,00	75,90%
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					#ARG!
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	99 556,22	-592 318,35	-592 318,35	402 783,25	-68,00%
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	666 687,73	1 136 762,32	1 136 762,32	2 131 863,92	187,54%
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań					#ARG!
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,14%	4,71%	6,13%	6,11%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,36%	-1,11%	-1,11%	0,67%	
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	6,21%	6,21%	6,21%	6,21%	
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	6,20%	7,89%	7,89%	7,89%	
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					#ARG!
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	773 469,39	773 469,39	746 845,51	96,56%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	773 469,39	773 469,39	746 845,51	96,56%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	773 469,39	773 469,39	746 845,51	96,56%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 687 616,19	1 686 016,13	1 686 016,13	507 163,29	30,08%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 687 616,19	1 686 016,13	1 686 016,13	507 163,29	30,08%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 687 616,19	1 686 016,13	1 686 016,13	507 163,29	30,08%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	79 994,75	881 036,27	881 036,27	212 605,58	24,13%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	58 716,95	881 036,27	881 036,27	212 605,58	24,13%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	52 534,06	832 619,67	832 619,67	174 073,60	20,91%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 685 655,40	2 830 024,34	2 830 024,34	1 481 049,04	52,33%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 685 655,40	2 830 024,34	2 830 024,34	1 481 049,04	52,33%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 687 616,19	1 686 016,13	1 686 016,13	793 089,07	47,04%
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					#ARG!
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	6 151 567,46	6 830 182,53	6 830 182,53	0,00	0,00%
10.1.1	bieżące	79 994,75	127 199,07	127 199,07	0,00	0,00%
10.1.2	majątkowe	6 071 572,71	6 702 983,46	6 702 983,46	0,00	0,00%
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.3	Wydatki na splatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	702 000,00	702 000,00	702 000,00	333 500,00	47,51%
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ

ZAŁĄCZNIK NR 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2022 r.	Plan po zmianach na 30.06.2022 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w I półroczu 2022 r.	Limit zobowiązań	Uwagi
1	Przedsięwzięcia razem				17 872 920,62	6 151 567,46	6 830 182,53	1 676 348,06	24,54%	16 806 886,94	0,00
1.a	- wydatki bieżące				425 556,00	79 994,75	127 199,07	86 941,02	68,35%	127 199,07	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 447 364,62	6 071 572,71	6 702 983,46	1 589 407,04	23,71%	16 679 687,87	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.):				3 908 901,72	2 765 650,15	2 923 023,41	1 567 990,06	53,64%	2 923 023,41	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				425 556,00	79 994,75	127 199,07	86 941,02	68,35%	127 199,07	0,00
1.1.1.1	Rewolucja w naszej szkole - Kadry dla gospodarki	PSP Elgnowo	2020	2022	425 556,00	79 994,75	127 199,07	86 941,02	68,35%	127 199,07	
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 483 345,72	2 685 655,40	2 795 824,34	1 481 049,04	52,97%	2 795 824,34	0,00
1.1.2.1	Zintegrowany system świadczenia e-usług publicznych Gminy Dąbrówno - Cyfrowy region	UG Dąbrówno	2020	2022	1 534 917,00	948 601,40	948 601,40	115 929,72	12,22%	948 601,40	
1.1.2.2	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Dąbrówno - Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę i odprowadzaniem ścieków poprzez przebudowę wodociągu, budowę jednego odcinka sieci wodociągowej oraz budowę dwóch przydomowych oczyszczalni ścieków	UG Dąbrówno	2021	2022	1 948 428,72	1 737 054,00	1 847 222,94	1 365 119,32	73,90%	1 847 222,94	
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):				13 964 018,90	3 385 917,31	3 907 159,12	108 358,00	2,77%	13 883 863,53	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				13 964 018,90	3 385 917,31	3 907 159,12	108 358,00	2,77%	13 883 863,53	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Brzeźno mazurskie na terenie gminy Dąbrówno - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Dąbrówno	UG Dąbrówno	2021	2022	1 118 511,31	1 076 996,31	1 038 355,94	0,00	0,00%	1 038 355,94	
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Płachawy na terenie Gminy Dąbrówno -	UG Dąbrówno	2021	2022	1 504 779,00	1 463 395,00	1 504 779,00	0,00	0,00%	1 504 779,00	
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Fiugajki Gmina Dąbrówno -	UG Dąbrówno	2021	2022	893 145,00	845 526,00	893 145,00	7 000,00	0,78%	893 145,00	
1.3.2.4	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Dąbrównie -	UG Dąbrówno	2022	2023	5 100 000,00	0,00	100 000,00	101 358,00	101,36%	5 100 000,00	
1.3.2.5	Budowa publicznego pomostu rekreacyjnego na jeziorze Dąbrowa Wielka -	UG Dąbrówno	2022	2023	1 510 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00%	1 510 000,00	
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Fiugajki na terenie gminy Dąbrówno -	UG Dąbrówno	2022	2023	1 994 723,59	0,00	99 736,18	0,00	0,00%	1 994 723,59	
1.3.2.7	Modernizacja 14 przepompowni ścieków na terenie gminy Dąbrówno -	UG Dąbrówno	2022	2023	1 842 860,00	0,00	111 143,00	0,00	0,00%	1 842 860,00	