

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.36.2022
WÓJTA GMINY DĄBRÓWNO

z dnia 15 marca 2022 r.

w sprawie sprawozdania rocznego o kształtowaniu się
Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2021 roku

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 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 2021 r. poz. 305, z późn. zm.)

Wójt Gminy Dąbrówno zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2021 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 2022 roku:

1. Radzie Gminy Dąbrówno.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Dąbrówno oraz wywieszenie na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Gminy Dąbrówno.

Wójt Gminy Dąbrówno

Piotr Zwaliński

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno za rok 2021.

1. Wprowadzenie

Podstawą opracowania informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrówno na lata 2021-2031 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dąbrówno za 2021 rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrówno na rok 2021 została przyjęta uchwałą nr XXVII/169/20 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 18 grudnia 2020 roku. Następnie zmieniona została 14 uchwałami Rady Gminy Dąbrówno oraz dwoma zarządzeniami wydanymi przez Wójta Gminy Dąbrówno.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2021 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrówno na lata 2021-2031 (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 31.12.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 30 732 857,54 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 27 440 061,54 zł, tj. 89,29%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 25 444 953,42 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 24 719 895,75 zł, tj. 97,15%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 1 749 944,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 1 894 194,00 zł, tj. 108,24%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 35 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 35 894,75 zł, tj. 102,56%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 7 587 827,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 7 587 827,00 zł, tj. 100,00%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 8 711 378,22 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 9 614 167,29 zł, tj. 110,36%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 7 360 804,20 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 5 587 812,71 zł, tj. 75,91%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 5 287 904,12 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 2 720 165,79 zł, tj. 51,44%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 384 407,11 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 385 739,85 zł, tj. 100,35%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 4 882 497,01 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 2 314 121,93 zł, tj. 47,40%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Dąbrówno na dzień 31.12.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 31 442 046,05 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 26 536 541,34 zł, tj. 84,40%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 25 085 682,50 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 23 691 475,20 zł, tj. 94,44%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 219 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 206 199,94 zł, tj. 94,16%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 6 356 363,55 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 2 845 066,14 zł, tj. 44,76%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Dąbrówno zostały zrealizowane w wysokości 27 440 061,54 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 26 536 541,34 zł. Oznacza to, że w roku odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 903 520,20 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 1 028 420,55 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 4 617 888,51 zł, w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 3 605 500,00 zł, tj. 100,00%
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 894 477,41 zł, tj. 100,00%
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 117 911,10 zł, tj. 100,00%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 3 859 500,00 zł, tj. 98,74% planu.

W okresie sprawozdawczym zaciągnięto zobowiązanie z tytułu:

- kredytu w kwocie 3 605 500,00 zł. z tego kwota 2 352 500,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętego zobowiązania wobec Komunalnego Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego.

Stan kredytów, pożyczek, obligacji i spłat na dzień 31 grudnia 2021 roku przedstawia poniższa tabela:

Nazwa Banku (cel zaciągnięcia kredytu)	Stan kredytu/pożyczki i obligacji na dzień 01.01.2021 r.	Spłaty kredytu/pożyczek i obligacji w 2021 roku	Kredyt/pożyczki /obligacje zaciągnięte w 2021 roku	Stan kredytu/obligacji/poż yczki na dzień 31.12.2021 r.
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	250 000,00	15 000,00		235 000,00
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	626 000,00	78 000,00		548 000,00
Bank PKO BP Warszawa (deficyt i spłata zobowiązań)	1 610 000,00	50 000,00		1 560 000,00
Komunalny Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Warszawa (przejęcie długoterminowych zobowiązań)	2 570 000,00	2 570 000,00		0,00
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	850 000,00	90 000,00		760 000,00
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	1 102 000,00	20 000,00		1 082 000,00
BS Olsztynek (deficyt, spłata zobowiązań)	773 000,00	0,00		773 000,00
WFOŚiGW Olsztyn (samochód OSP Marwałd)	320 000,00	64 000,00		256 000,00
BS Olsztynek (deficyt,spłata zobowiązań)		72 500,00	3 605 500,00	3 533 000,00
O g ó ł e m:	8 101 000,00	2 959 500,00	3 605 500,00	8 747 000,00

**SPRAWOZDANIE
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
w 2021 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2021 r.	Plan po zmianach na dzień 31.12.2021 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2021 r.	% wskaźnik wykonania
1.	Dochody ogółem, z tego:	25 272 000,00	30 732 857,54	27 440 061,54	89,29
1)	dochody bieżące	23 713 320,55	25 444 953,42	24 719 895,75	97,15
2)	dochody majątkowe, w tym:	1 558 679,45	5 287 904,12	2 720 165,79	51,44
a)	ze sprzedaży majątku	250 000,00	384 407,11	385 739,85	100,35
2.	Wydatki ogółem, z tego:	26 582 113,12	31 442 046,05	26 536 541,34	84,40
1)	Wydatki bieżące, w tym:	23 403 476,12	25 085 682,50	23 691 475,20	94,44
a)	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 635 002,00	10 559 008,85	10 067 404,98	95,34
b)	wydatki na obsługę długu	219 000,00	219 000,00	206 199,94	94,16
d)	wydatki na programy, finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finans. publicznych	1 534 917,00	2 058 719,35	983 449,11	47,77
2)	Wydatki majątkowe	3 178 637,00	6 356 363,55	2 845 066,14	44,76
3.	Wynik budżetu (poz. 1 - 2)	-1 310 113,12	-709 188,51	903 520,20	-127,40
4.	Przychody budżetu (a + b), w tym:	1 917 113,12	4 617 888,51	4 617 888,51	100,00
a)	Inne przychody	164 113,12	1 012 388,51	1 012 388,51	100,00
b)	kredytu, pożyczki	1 753 000,00	3 605 500,00	3 605 500,00	100,00
5.	Rozchody budżetu, z tego:	607 000,00	3 908 700,00	3 859 500,00	98,74
a)	spłaty rat kapitałowych	607 000,00	2 959 500,00	2 959 500,00	100,00
b)	inne rozchody nie związane ze spłatą długu	0,00	949 200,00	900 000,00	94,82
6.	Planowana kwota długu na koniec roku i wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego	9 247 000,00	8 747 000,00	8 747 000,00	x
7.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	309 844,43	359 270,92	1 028 420,55	286,25
8.	Wydatki ogółem	26 582 113,12	31 442 046,05	26 536 541,34	84,40
9.	Dochody ogółem	25 272 000,00	30 732 857,54	27 440 061,54	89,29
10.	Wynik budżetu	-1 310 113,12	-709 188,51	903 520,20	-127,40
11.	Przychody budżetu	1 917 113,12	4 617 888,51	4 617 888,51	100,00
12.	Rozchody budżetu	607 000,00	3 908 700,00	3 859 500,00	98,74

Zmiany w planie wydatków realizowanych programów wieloletnich z udziałem środków UE i stopień ich zaawansowania według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2021 r.	Plan po zmianach na 31.12.2021 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w 2021 r.	Limit zobowiązań	Uwagi
1	Przedsięwzięcia razem				7 529 963,97	1 699 030,12	2 360 201,31	1 292 218,28	54,75%	6 653 197,30	0,00
1.a	- wydatki bieżące				425 556,00	164 113,12	252 966,17	205 761,85	81,34%	332 960,92	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 104 407,97	1 534 917,00	2 107 235,14	1 086 456,43	51,56%	6 320 236,38	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.):				4 909 389,66	1 699 030,12	2 311 685,52	1 250 468,28	54,09%	4 032 622,99	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				425 556,00	164 113,12	252 966,17	205 761,85	81,34%	332 960,92	0,00
1.1.1.1	Revolucja w naszej szkole - Kadry dla gospodarki	PSP Elgnowo		2020	2022	425 556,00	164 113,12	252 966,17	20397,71%	332 960,92	
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 483 833,66	1 534 917,00	2 058 719,35	1 044 706,43	50,75%	3 699 662,07	0,00
1.1.2.1	Zintegrowany system świadczenia e-usług publicznych Gminy Dąbrówno - Cyfrowy region	UG Dąbrówno		2020	2021	1 529 025,30	1 534 917,00	1 529 025,30	38,75%	1 529 025,30	
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Dąbrównie - Efektywność energetyczna	UG Dąbrówno		2019	2021	1 126 379,64	0,00	342 208,05	334 066,48	97,62%	342 208,05
1.1.2.3	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	1 828 428,72	0,00	187 486,00	118 215,25	63,05%	1 828 428,72
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
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):				2 620 574,31	0,00	48 515,79	41 750,00	86,05%	2 620 574,31	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				2 620 574,31	0,00	48 515,79	41 750,00	86,05%	2 620 574,31	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	0,00	41 515,00	34 750,00	83,70%	1 118 511,31
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Płachawy na terenie Gminy Dąbrówno -	UG Dąbrówno		2021	2022	1 502 063,00	0,00	7 000,79	7 000,00	99,99%	1 502 063,00