

ZARZĄDZENIE NR 49/2020
WÓJTA GMINY CZERWONKA

z dnia 19 sierpnia 2020 r.

W sprawie: przedstawienia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2020 roku

Na podstawie art.266 ust.1 pkt.2 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /t.j. Dz.U. z 2019 roku, poz.869 ze zm./ Wójt Gminy Czerwonka zarządza co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2020 roku w formie określonej Uchwałą Nr VIII/60/2011 Rady Gminy Czerwonka z dnia 4 sierpnia 2011 roku.

§ 2. Informację przekazuje się:

- Radzie Gminy Czerwonka
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Czerwonka

Paweł Kacprzykowski

Załącznik nr 1

do Zarządzenia Nr 49/2020

Wójta Gminy Czerwonka

z dnia 19.08.2020

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czerwonka w I półroczu 2020 roku, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.

I. Część tabelaryczna

Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Dane z Rb (wybrany okres)				WPF (N) 2020
		II kw. 2020 r.				
		Plan	Wykonanie	% wyk do WPF	% wyk wg Rb	
1	Dochody ogółem	14 386 377,43	6 863 064,89	47,7%	47,7%	14 386 377,43
1.1	Dochody bieżące, z tego:	12 939 323,43	6 715 909,09	51,9%	51,9%	12 939 323,43
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 217 292,00	520 821,00	42,8%	42,8%	1 217 292,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	500,00	4,34	0,9%	0,9%	500,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	2 668 868,00	1 494 398,00	56,0%	56,0%	2 668 868,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 257 529,43	2 847 096,25	54,2%	54,2%	5 257 529,43
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 795 134,00	1 853 589,50	48,8%	48,8%	3 795 134,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 220 000,00	1 130 058,30	50,9%	50,9%	2 220 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 447 054,00	147 155,80	10,2%	10,2%	1 447 054,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	56 839,00	0,00	0,0%	0,0%	56 839,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 390 215,00	147 155,80	10,6%	10,6%	1 390 215,00
2	Wydatki ogółem	15 233 377,43	6 205 316,20	40,7%	40,7%	15 233 377,43
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	12 813 301,65	6 130 320,20	47,8%	47,8%	12 813 301,65
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 276 222,58	2 088 913,71	48,8%	48,8%	4 276 222,58
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	x	x	x	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	x	x	x	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	35 000,00	12 167,40	34,8%	34,8%	35 000,00
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	x	x	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	0,00	0,00	x	x	0,00

2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	2 420 075,78	74 996,00	3,1%	3,1%	2 420 075,78
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	2 420 075,78	74 996,00	3,1%	3,1%	2 420 075,78
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	300 000,00	0,00	0,0%	0,0%	300 000,00
3	Wynik budżetu	-847 000,00	657 748,69	-77,7%	-77,7%	-847 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	x	x	x	0,00
4	Przychody budżetu	1 147 000,00	801 989,32	69,9%	69,9%	1 147 000,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	700 000,00	0,00	x	x	700 000,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	400 000,00	0,00	x	x	400 000,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	101 989,32	x	x	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x	x	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	447 000,00	700 000,00	156,6%	156,6%	447 000,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	447 000,00	0,00	x	x	447 000,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	x	x	x	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	x	x	x	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	x	x	x	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	x	x	x	0,00
5	Rozchody budżetu	300 000,00	150 000,00	50,0%	50,0%	300 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	300 000,00	150 000,00	50,0%	50,0%	300 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	x	x	x	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	x	x	x	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	x	x	x	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	x	x	x	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 100 000,00	550 000,00	50,0%	50,0%	1 100 000,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	x	x	x	x	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	126 021,78	585 588,89	464,7%	464,7%	126 021,78
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	573 021,78	1 387 578,21	242,2%	242,2%	573 021,78
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x

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)	x	x	x	x	4,36%
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)	x	x	x	x	2,10%
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)	x	x	x	x	15,65%
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)	x	x	x	x	19,46%
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	x	x	x	x	Spełniona
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	x	x	x	x	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	99 800,00	44 800,00	44,9%	44,9%	99 800,00
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:	99 800,00	44 800,00	44,9%	44,9%	99 800,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	92 914,24	37 914,24	40,8%	40,8%	92 914,24
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 155 215,00	147 155,80	12,7%	12,7%	1 155 215,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 155 215,00	147 155,80	12,7%	12,7%	1 155 215,00

9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	946 494,20	122 611,00	13,0%	13,0%	946 494,20
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	99 800,00	44 800,00	44,9%	44,9%	99 800,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	99 800,00	44 800,00	44,9%	44,9%	99 800,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	92 914,24	37 914,24	40,8%	40,8%	92 914,24
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 045 449,00	0,00	0,0%	0,0%	1 045 449,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 045 449,00	0,00	0,0%	0,0%	1 045 449,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	823 883,20	0,00	0,0%	0,0%	823 883,20
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	1 080 449,00	0,00	x	x	1 080 449,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	x	x	0,00
10.1.2	majątkowe	1 080 449,00	0,00	x	x	1 080 449,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	x	x	x	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	x	x	x	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	x	x	x	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	300 000,00	150 000,00	50,0%	50,0%	300 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	x	x	x	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	x	x	x	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	x	x	x	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	x	x	x	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	x	x	x	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	0,00

Realizacja przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na dzień 30.06.2020 roku.

	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Wykonanie Limitu I pół. 2020	%
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 110 449,00	1 080 449,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 110 449,00	1 080 449,00	0,00	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.), z tego:				1 045 449,00	1 045 449,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 045 449,00	1 045 449,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Ograniczenie "niskiej emisji", wymiana urządzeń grzewczych na terenie gminy Czerwonka - Poprawa jakości powietrza na terenie Gminy Czerwonka	Urząd Gminy w Czerwonce	2019	2020	1 045 449,00	1 045 449,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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),z tego				65 000,00	35 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				65 000,00	35 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Wykonanie dokumentacji technicznej na rozbudowę instalacji uzdatniania wody w Jankowie - Poprawa jakości i ilości dostarczonej wody	Urząd Gminy w Czerwonce	2019	2020	65 000,00	35 000,00	0,00	0,00

II. Część opisowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerwonka na lata 2020-2023 została przyjęta uchwałą Nr X/72/2019 Rady Gminy Czerwonka z dnia 23 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2020-2023.

Do w/w dokumentu do dnia 30 czerwca 2020 roku Rada Gminy w Czerwonce przyjęła dwie zmiany tj. uchwałę w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2020-2023 z dnia 12.03.2020 roku oraz uchwałę w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2020-2023 z dnia 19.06.2020 roku i jedno zarządzenie Wójta Gminy Czerwonka w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2020-2023 z dnia 30.06.2020 roku.

Zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023 zostały wprowadzone w związku z tym, że: zwiększył się planowany deficyt budżetowy roku 2020 z kwoty 400.000,00 zł na kwotę 847.000,00 zł tj. o kwotę 447.000,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są: - wolne środki w kwocie 447.000,00 zł,- kredyty i pożyczki w kwocie - 400.000,00 zł.

Ponadto obydwoma uchwałami tj. uchwałą z dnia 12.03.2020 roku i uchwałą z dnia 19.06.2020 roku a także Zarządzeniem Nr 33/2020 Wójta Gminy Czerwonka z dnia 30.06.2020 roku zostały zaktualizowane wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej z wartościami przyjętymi w budżecie gminy na rok 2020.