

**ZARZĄDZENIE NR 33/2021
WÓJTA GMINY CZERWONKA**

z dnia 16 sierpnia 2021 r.

**w sprawie : przedstawienia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu
2021 roku**

Na podstawie art.266 ust.1 pkt.2 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /t.j. Dz.U. z 2021 roku, poz.305/ Wójt Gminy Czerwonka zarządza co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2021 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 33/2021
Wójta Gminy Czerwonka
z dnia 16.08.2021

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czerwonka w I półroczu 2021 roku, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.

I. Część tabelaryczna

Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2021

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk do WPF	% wyk wg Rb	WPF 2021
1	Dochody ogółem	14 567 009,62	7 284 343,24	50,0%	50,0%	14 567 009,62
1.1	Dochody bieżące, z tego:	13 360 307,76	7 164 946,38	53,6%	53,6%	13 360 307,76
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 234 044,00	602 437,00	48,8%	48,8%	1 234 044,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	500,00	32,75	6,6%	6,6%	500,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 146 813,00	1 750 502,00	55,6%	55,6%	3 146 813,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 267 848,76	2 858 139,61	54,3%	54,3%	5 267 848,76
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 711 102,00	1 953 835,02	52,6%	52,6%	3 711 102,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 250 000,00	1 162 916,16	51,7%	51,7%	2 250 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 206 701,86	119 396,86	9,9%	9,9%	1 206 701,86
1.2.1	ze sprzedaży majątku	56 839,00	50 000,00	88,0%	88,0%	56 839,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 149 862,86	69 396,86	6,0%	6,0%	1 149 862,86
2	Wydatki ogółem	16 267 009,62	6 355 555,89	39,1%	39,1%	16 267 009,62
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	13 242 392,02	6 287 673,29	47,5%	47,5%	13 242 392,02
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 548 168,37	2 076 024,70	45,6%	45,6%	4 548 168,37
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	x	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	x	x	x	x	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	35 000,00	5 167,80	14,8%	14,8%	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)	x	x	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	x	x	x	x	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ustawy	x	x	x	x	0,00

2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	3 024 617,60	67 882,60	2,2%	2,2%	3 024 617,60
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 024 617,60	67 882,60	2,2%	2,2%	3 024 617,60
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200 000,00	0,00	0,0%	0,0%	200 000,00
3	Wynik budżetu	-1 700 000,00	928 787,35	-54,6%	-54,6%	-1 700 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	x	x	x	x	0,00
4	Przychody budżetu	2 000 000,00	1 667 119,10	83,4	83,4	2 000 000,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	825 000,00	0,00	x	x	825 000,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	825 000,00	0,00	x	x	825 000,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	800 000,00	1 267 119,10	158,4	158,4	800 000,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	500 000,00	0,00	x	x	500 000,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	375 000,00	400 000,00	106,7	106,7	375 000,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	375 000,00	x	x	x	375 000,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	x	x	x	x	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	x	x	x	x	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	x	x	x	x	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	x	x	x	x	0,00
5	Rozchody budżetu	300 000,00	166 000,00	55,3	55,3	300 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	300 000,00	166 000,00	55,3	55,3	300 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	x	x	x	x	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	x	x	x	x	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	x	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:	x	x	x	x	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	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 spłatą długu	x	x	x	x	0,00
6	Kwota długu, w tym:	925 000,00	234 000,00	25,3	25,3	925 000,00
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	117 915,74	877 273,09	744,0%	744,0%	117 915,74
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 292 915,74	2 544 392,19	196,79	196,79	1 292 915,74
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	4,14%
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	2,82%
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	x	x	x	x	14,71%

	rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)					
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	19,10%
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	21 685,00	0,00	0,0%	0,0%	21 685,00
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:	21 685,00	0,00	0,0%	0,0%	21 685,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	21 685,00	0,00	0,0%	0,0%	21 685,00
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	113 264,86	69 396,86	61,3%	61,3%	113 264,86
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:	113 264,86	69 396,86	61,3%	61,3%	113 264,86
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	70 802,67	26 934,67	38,0%	38,0%	70 802,67
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	34 080,00	0,00	0,0%	0,0%	34 080,00
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:	34 080,00	0,00	0,0%	0,0%	34 080,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	21 685,00	0,00	0,0%	0,0%	21 685,00
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	68 943,35	0,00	0,0%	0,0%	68 943,35
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:	68 943,35	0,00	0,0%	0,0%	68 943,35
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	43 868,00	0,00	0,0%	0,0%	43 868,00
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:	70 000,00	0,00	x	x	70 000,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	x	x	0,00
10.1.2	majątkowe	70 000,00	0,00	x	x	70 000,00
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	x	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	x	x	x	x	0,00

10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	x	x	x	x	0,00
10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	300 000,00	166 000,00	55,3	55,3	300 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	x	x	x	x	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	x	x	x	x	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	x	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	x	x	x	x	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	x	x	x	x	0,00
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	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	x	x	x	x	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	x	6 199,92	x	x	0,00

Realizacja przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na dzień 30.06.2021 roku.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Wykonanie Limitu I poł. 2021	%
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				100 000,00	70 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				100 000,00	70 000,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				100 000,00	70 000,00	0,00	0,00

1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				100 000,00	70 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wykonanie koncepcji dla zadania pn."Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 626 na odcinku od km 1+054 do km ok. 3+260 na terenie Gminy Czerwonka i dokumentacji projektowej dla zadania pn."Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 626 na odcinku od km 1+054 do km ok. 3+260 na terenie Gminy Czerwonka - Udzielenie pomocy rzeczowej dla Województwa Mazowieckiego	Urząd Gminy w Czerwonce	2020	2021	100 000,00	70 000,00	0,00	0,00

II. Część opisowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerwonka na lata 2021-2024 została przyjęta uchwałą Nr XVIII/128/2020 Rady Gminy Czerwonka z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2021-2024.

Do w/w dokumentu do dnia 30 czerwca 2021 roku Rada Gminy Czerwonka przyjęła 3 uchwały, zaś Wójt Gminy wydał 2 zarządzenia.

Zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2024 zostały wprowadzone w związku z tym, że: zwiększył się planowany deficyt budżetowy roku 2021 z kwoty 700.000,00 zł na kwotę 1.700.000,00 zł tj. o kwotę 1.000.000,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są:

- kredyty i pożyczki w kwocie - 825.000,00 zł
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie - 500.000,00 zł
- wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 375.000,00 zł.

Wydłużono okres obejmujący Wieloletnią Prognozę Finansową do 2028 roku, w związku z planowaną spłatą rat pożyczek jakie Gmina zamierza zaciągnąć w WFOŚ i GW w Warszawie.

Ponadto zostały zaktualizowane wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej z wartościami przyjętymi w budżecie gminy na rok 2021.