

ZARZĄDZENIE NR 51/2022
WÓJTA GMINY CZERWONKA

z dnia 30 sierpnia 2022 r.

w sprawie przedstawienia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2022 roku.

Na podstawie art.266 ust.1 pkt.2 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /t.j. Dz.U. z 2022 roku, poz.1634 ze zm./ Wójt Gminy Czerwonka zarządza co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2022 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 51/2022
Wójta Gminy Czerwonka
z dnia 30.08.2022

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czerwonka w I półroczu 2022 roku, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.

I. Część tabelaryczna

Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk do WPF	% wyk wg Rb	WPF 2022
1	Dochody ogółem	17 689 448,80	8 499 612,51	48,0%	48,0%	17 689 448,80
1.1	Dochody bieżące, z tego:	12 921 675,35	7 697 688,49	59,6%	59,6%	12 921 675,35
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 209 239,00	604 620,00	50,0%	50,0%	1 209 239,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	269,00	132,00	49,1%	49,1%	269,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 253 681,00	1 806 202,00	55,5%	55,5%	3 253 681,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 196 108,52	3 114 896,97	74,2%	74,2%	4 196 108,52
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	4 262 377,83	2 171 837,52	51,0%	51,0%	4 262 377,83
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 580 000,00	1 197 740,91	46,4%	46,4%	2 580 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4 767 773,45	801 924,02	16,8%	16,8%	4 767 773,45
1.2.1	ze sprzedaży majątku	352 410,34	350,00	0,1%	0,1%	352 410,34
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 415 363,11	801 574,02	18,2%	18,2%	4 415 363,11
2	Wydatki ogółem	20 258 991,37	9 381 625,14	46,3%	46,3%	20 258 991,37
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	12 760 463,52	6 988 303,29	54,8%	54,8%	12 760 463,52
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 215 156,99	2 438 482,86	46,8%	46,8%	5 215 156,99
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	15 157,07	43,3%	43,3%	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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	7 498 527,85	2 393 321,85	31,9%	31,9%	7 498 527,85
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 498 527,85	2 393 321,85	31,9%	31,9%	7 498 527,85
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	26 000,00	0,00	0,0%	0,0%	26 000,00
3	Wynik budżetu	-2 569 542,57	-882 012,63	34,3%	34,3%	-2 569 542,57
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	x	x	x	x	0,00
4	Przychody budżetu	2 773 042,57	4 057 794,25	146,33	146,33	2 773 042,57
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00

4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 746 523,25	3 232 794,25	185,10	185,10	1 746 523,25
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 543 023,25	882 012,63	57,16	57,16	1 543 023,25
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	376 519,32	825 000,00	219,11	219,11	376 519,32
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	376 519,32	x	x	x	376 519,32
4.4	Spląty 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	203 500,00	151 750,00	74,57	74,57	203 500,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	203 500,00	151 750,00	74,57	74,57	203 500,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty 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 spląty 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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	x	x	x	x	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 271 500,00	673 250,00	52,95	52,95	1 271 500,00
6.1	kwota długu, którego planowana spląta 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	161 211,83	709 385,20	440,0%	440,0%	161 211,83
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	x	x	x	x	2 284 254,40
8	Wskaźnik spląty 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	2,73%
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	2,27%
8.3	Dopuszczalny limit spląty 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	15,34%
8.3.1	Dopuszczalny limit spląty 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	17,28%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spląty 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 spląty 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	1 058 662,36	226 081,80	21,36	21,36	1 058 662,36
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	1 036 977,36	226 081,80	21,8%	21,8%	1 036 977,36
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:	1 036 977,36	226 081,80	21,8%	21,8%	1 036 977,36
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 036 977,36	226 081,80	21,8%	21,8%	1 036 977,36
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	23 280,00	23 280,00	100,0%	100,0%	23 280,00
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:	23 280,00	23 280,00	100,0%	100,0%	23 280,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	14 813,00	14 813,00	100,0%	100,0%	14 813,00
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	1 644 413,33	320 803,33	19,5%	19,5%	1 644 413,33
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:	1 644 413,33	320 803,33	19,5%	19,5%	1 644 413,33
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 026 812,36	126 081,80	12,3%	12,3%	1 026 812,36
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:	3 707 818,27	2.186 075,52	58,96	58,96	3 707 818,27
10.1.1	bieżące	23 280,00	23 280,00	100,00	100,00	23 280,00
10.1.2	majątkowe	3 684 538,27	2.162 792,52	58,70	58,70	3 684 538,27
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	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	203 500,00	151 750,00	74,57	74,57	203 500,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	x	x	x	e	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	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x

11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	x	x	x	x	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	x	x	x	x	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	x	x	x	x	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	x	x	x	x	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	0,00
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	0,00

Realizacja przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na dzień 30.06.2022 roku.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Wykonanie limitu 2022	%
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 762 268,76	3 707 818,27	2 186 075,52	58,96
1.a	- wydatki bieżące				34 080,00	23 280,00	23.280,00	100,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 728 188,76	3 684 538,27	2 162 792,52	58,70
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				1 694 468,82	1 667 693,33	344 083,33	20,63
1.1.1	- wydatki bieżące				34 080,00	23 280,00	23.280,00	100,00
1.1.1.1	Ekologiczne innowacje w Gminie Czerwonka - Wzmocnienie kapitału społecznego, w tym przez podnoszenie wiedzy społeczności lokalnej w zakresie ochrony środowiska i zmian klimatycznych, także z wykorzystaniem rozwiązań innowacyjnych.	Urząd Gminy w Czerwonce	2021	2022	34 080,00	23 280,00	23.280,00	100,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 660 388,82	1 644 413,33	320 803,33	19,51
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Czerwonka - Zwiększenie efektywności energetycznej o minimum 25% budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Czerwonce	2021	2022	1 644 413,33	1 644 413,33	320 803,33	0,00
1.1.2.3	Ekologiczne innowacje w Gminie Czerwonka - Wzmocnienie kapitału społecznego, w tym przez podnoszenie wiedzy społeczności lokalnej w zakresie ochrony środowiska i zmian klimatycznych, także z wykorzystaniem rozwiązań innowacyjnych.	Urząd Gminy w Czerwonce	2021	2022	15 975,49	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				2 067 799,94	2 040 124,94	1 841 989,19	90,29
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2	- wydatki majątkowe				2 067 799,94	2 040 124,94	1 841 989,19	90,29
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej (od drogi wojewódzkiej 626) Ulaski-Budzyno Bolki I etap - Poprawa bezpieczeństwa, parametrów technicznych i	Urząd Gminy w Czerwoncu	2021	2022	492 602,03	492 602,03	485.602,03	98,58
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 210110W w miejscowości Dąbrówka na działce o nr ewid. 75 - Poprawa bezpieczeństwa, parametrów technicznych i użytkowych drogi	Urząd Gminy w Czerwoncu	2021	2022	107 810,75	107 810,75	0,00	0,00
1.3.2.3	Remont drogi gminnej nr 210114W Perzanowo - Lipniki od km 0+000 do km 1+465 oraz przebudowa drogi gminnej nr 210117W Lipniki - Mariampole od km 1+465 do km 2+370 - Poprawa bezpieczeństwa, parametrów technicznych i użytkowych drogi	Urząd Gminy w Czerwoncu	2021	2022	778 887,16	778 887,16	767 887,16	98,59
1.3.2.4	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	Urząd Gminy w Czerwoncu	2020	2022	100 000,00	72 325,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Nr 210101W Krzyżewo Marki-Kałęczyn (do drogi 626) wraz z łącznikiem I etap" - Poprawa bezpieczeństwa, parametrów technicznych i użytkowych drogi	Urząd Gminy w Czerwoncu	2021	2022	588 500,00	588 500,00	588 500,00	100,00

II. Część opisowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerwonka na lata 2022-2028 została przyjęta uchwałą Nr XXIX/190/2021 Rady Gminy Czerwonka z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2022-2028.

Do w/w dokumentu do dnia 30 czerwca 2022 roku Rada Gminy Czerwonka przyjęła 4 uchwały, zaś Wójt Gminy wydał 1 zarządzenie.

Zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2028 zostały wprowadzone w związku z tym, że: zwiększył się planowany deficyt budżetowy roku 2022 z kwoty 1.902.299,11 zł na kwotę 2.569.542,57 zł tj. o kwotę 667.243,46 zł. Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są:

- kredyty i pożyczki w kwocie - 650.000,00 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 - 583.775,77 zł tj. (środki RFIL 231.476,66 + środki RFRD 352.299,11)
- wolne środki - 376.519,32 zł
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych - 959.247,48.

W związku z rezygnacją z realizacji w 2022 roku zadania pn. "Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Gutach Dużych, gmina Czerwonka" i rozwiązaniem umowy o

dofinansowanie usunięto z załącznika Nr 2 przedsięwzięcie wieloletnie pn. "Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Gutach Dużych, gmina Czerwonka" na kwotę 1.074.467,69 zł

Ponadto zostały zaktualizowane wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej z wartościami przyjętymi w budżecie gminy na rok 2022