

ZARZĄDZENIE NR 37/2022
WÓJTA GMINY KARNIEWO

z dnia 29 sierpnia 2022 r.

w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Karniewo za I półrocze 2022 roku.

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.z 2021 r., poz. 305 ze zm.) oraz § 2 Uchwały Nr IX/38/2011 Rady Gminy Karniewo z dnia 30 sierpnia 2011 r. **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Przedstawiam Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Karniewo za I półrocze 2022 roku, w brzmieniu załącznika do Zarządzenia.

§ 2. Informację przekazuje się:

1. Radzie Gminy Karniewo
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

mgr Michał Jasiński

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ , W TYM
O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
- w I półroczu 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Karniewo wraz z Wykazem przedsięwzięć do WPF, uchwalona została Uchwałą Nr XXXII/183/2021 Rady Gminy Karniewo z dnia 30 grudnia 2021 r., na lata 2022 – 2030.

Dochody ogółem stanowiły kwotę **27 119 546,00 zł**.

Po dokonanych zmianach Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy, na dzień 30 czerwca 2022 r., prognozowane dochody ogółem stanowiły kwotę **32 426 184,57 zł**.

Zwiększenie ogólnego planu dochodów w pierwszym półroczu stanowi kwotę **5 306 638,57 zł**, w tym zwiększenie **planu dochodów bieżących - 2 482 016,08 zł**.

Zwiększył się plan z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej – o kwotę 130 110,00 zł, planowane dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zwiększyły się o 1 963 827,08 zł a pozostałe dochody bieżące zwiększyły się o 388 079,00 zł.

Plan dochodów majątkowych zwiększył się łącznie o kwotę **2 824 622,49 zł, w tym:**

- zwiększenia z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje, dofinansowanie w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw 5 sołectw – 50 000,00 zł,
- dotacja celowa na dofinansowanie zakupu przyczepki pożarniczej wraz z wyposażeniem dla OSP Karniewo – 20 000,00 zł,
- dofinansowanie przebudowy dróg gminnych z „Polskiego Ładu” – 4 749 000,00 zł,
- zmniejszenie dotacji na rozbudowę stacji uzdatniania wody w Żabinie Łukowskim – 2 090 000,00 zł /zadanie przeniesione do realizacji w 2023 r./,
- dotacja celowa jako dofinansowanie renowacji nagrobku Powstańców Styczniowych 1863 r. – 17 675,00 zł,
- dofinansowanie z WFOŚ budowy ścieżki przyrodniczo – edukacyjnej przy Zespole Szkolno Przedszkolnym – 74 727,49 zł,
- dochody za sprzedaży działki rolnej w 2021 r. – 3 220,00 zł.

Na koniec pierwszego półrocza, dochody ogółem zrealizowano w wysokości 14 440 541,66 zł i stanowią one 44,53 % planowanych dochodów ogółem, dochody bieżące – zrealizowane w wysokości 14 437 321,66 zł, tj. 60,28 % planowanych dochodów bieżących oraz dochody majątkowe – w wysokości 3 220,00 zł, tj. 0,04 % planowanych dochodów majątkowych.

Prognozowane wydatki ogółem na początek roku stanowiły kwotę **26 471 546,00 zł**.

Po dokonanych zmianach Uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy, prognozowane wydatki na koniec pierwszego półrocza zwiększyły się do kwoty **34 374 155,32 zł**.

Zwiększenie planu wydatków ogółem stanowi kwotę **7 902 609,32 zł, w tym:**

- plan wydatków bieżących zwiększył się o kwotę 3 923 736,58 zł,
- plan wydatków majątkowych zwiększył się o 3 978 872,74 zł.

Na koniec pierwszego półrocza wydatki ogółem zrealizowano w wysokości **14 272 049,17 zł**, tj. 41,52 % planu, z tego:

- wydatki bieżące – w wysokości 14 015 210,66 zł, tj. 57,43 % planu tych wydatków
- wydatki majątkowe - w wysokości 256 838,51 zł, tj. 2,58 % planu wydatków majątkowych - pozostałe do realizacji inwestycje przewidziano na II półrocze 2021 r.

W ramach wydatków bieżących, wykonane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią kwotę 5 676 500,04 zł, co stanowi 55,26 % planowanych wydatków na ten cel.

Wydatki na obsługę długu stanowią kwotę 155 614,63 zł, tj. 43,21% planu tych wydatków.

Prognozowany wynik budżetu na początek roku stanowił **nadwyżkę** w wysokości – **648 000,00 zł** – przeznaczoną na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

Na koniec pierwszego półrocza, **planowany** wynik budżetu stanowi **deficyt**, w wysokości **1 947 970,75 zł**, pokryty wolnymi środkami w kwocie 834 821,18 zł oraz środkami na rachunku bieżącym niewykorzystanymi w roku poprzednim wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych – 1 113 149,57 zł.

Wykonany wynik budżetu na dzień 30 czerwca 2022 r. stanowi nadwyżkę w wysokości 168 492,49 zł.

Na koniec I półrocza plan **przychodów budżetu** stanowi kwotę – 2 595 970,75 zł:
- z tytułu wolnych środków – 1 482 821,18 zł
- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w 2021 r., związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach – 1 113 149,57 zł.

Wykonanie przychodów budżetu stanowi kwotę 6 393 667,86 zł, w tym:
- wolne środki – 1 933 230,27 zł,
- niewykorzystane w 2021 r. środki na rachunku bieżącym budżetu - 4 460 437,59 zł.

W I półroczu spłacono – 334 000,00 zł rat kredytów, przy planowanych rozchodach w 2022 r. **648 000,00 zł oraz 155 614,63 zł odsetek** od zaciągniętych przez gminę, w latach poprzednich kredytów, co stanowi **3,39 %** wykonanych dochodów ogółem.

Zadłużenie gminy na dzień 30 czerwca z tytułu zaciągniętych kredytów wyniosło 6 301 796,00 zł.

Spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, dokonywane były terminowo, zgodnie z harmonogramami spłat, do zawartych umów z bankami i aneksami do tych umów.

Realizacja dochodów bieżących na projekty finansowane z udziałem środków unijnych stanowi 100% planowanych dochodów na ten cel, tj. 153 510,00 zł.

Wydatki bieżące na projekty finansowane z udziałem środków unijnych zrealizowano w kwocie 16 192,49 zł. Projekt zrealizowany zostanie w całości w II półroczu.

Wydatki majątkowe na projekty finansowane z udziałem środków unijnych zrealizowano w całości i stanowią one kwotę - 76 801,66 zł.

Wpływ dochodów majątkowych na projekty finansowane z udziałem środków unijnych przewidziany w II półroczu 2022 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF zawiera na koniec I półrocza:

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 29 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, z tego:

- wydatki majątkowe:

- dotacja celowa stanowiąca wkład własny w realizację projektu: „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza w aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji – ASI” – zadanie zrealizowane, kwota przekazanej w 2022 r. dotacji – 5 625,91 zł,

- wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- wydatki majątkowe:

- 25 000,00 zł - wydatki na budowę instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej – dokumentacja techniczna, pozostałe zadania przewidziane do wykonania w II półroczu;

- przebudowa pasa drogowego ulicy Olszynowej, Działkowej, Piaskowej, Olszynowej – zakończenie i zapłata przewidziana na II półrocze;

- rozbudowa stacji uzdatniania wody w Żabinie Łukowskim i sieci wodociągowej – częściowa realizacja w II półroczu 2022 r, pozostała – większa część zadania przewidziana do realizacji w następnym roku budżetowym;

- dotacja celowa stanowiąca dofinansowanie budowy linii kolejowej „Zegrze -Przasnysz” – realizacja w następnych latach;

- wykonanie dokumentacji dla modernizacji dróg gminnych - realizacja w następnym roku;

- modernizacja budynku Urzędu Gminy, GOK i Biblioteki - częściowa realizacja w II półroczu 2022 r, pozostała – większa część zadania przewidziana do realizacji w następnym roku budżetowym.

Limit wydatków bieżących na 2022 r., wynikający z Wykazu Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2030, wynosi 3 925 366,91 zł a łączne nakłady finansowe na zadania na lata 2016 – 2028, to kwota 8 812 655,98 zł.

W I półroczu poniesiono wydatki na łączną kwotę – 30 625,91 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

- wykonanie na dzień 30 czerwca 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	z tego:						z tego:			
		Dochody z tytułu świadczeń *	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące * 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:			
								1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Plan na 2022	32 426 184,57	23 952 021,08	3 279 509,00	11 513,00	8 293 876,00	7 136 986,08	5 230 137,00	1 080 000,00	8 474 163,49	3 220,00	8 470 943,49
Wykonanie Na 30.06.2022 r.	14 440 541,66	14 437 321,66	1 639 752,00	5 754,00	4 610 833,00	5 282 646,73	2 898 335,93	629 764,22	3 220,00	3 220,00	0,00

Lp	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		w tym:			w tym:		w tym:	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	0,00	0,00	0,00	0,00	648 000,00	648 000,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	334 000,00	334 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie Na 30.06.2022 r.									

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*			kwota długu*	
5.1.1.3.1							5.1.1.3.2	5.1.1.3.3		5.1.1.4
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 987 796,00	0,00	-451 925,66	2 144 045,09
Wykonanie Na 30.06.2022 r.	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 301 796,00	0,00	422 111,00	x

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona powyżej stronie nieporównano we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń w przypadku podjętych na dany rok)	Relacja określona powyżej stronie nieporównano we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [Wskaźnik jednoroczny] ^x	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	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 wyznaczenie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2022	3,85%	-0,55%	12,87%	14,91%	TAK	TAK
Wykonanie Na 30.06.2022 r.	5,35%	x	x	x	x	x

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objete limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki na bieżące utrzymanie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spiate zobowiazan przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiazan związku wspólnorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ¹⁶	Kwota zobowiazan wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazan po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
	w tym:		bieżące		majątkowe	10.1	10.1.1					10.1.2	10.2	10.3	10.4
	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy													
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
2022	76 805,91	76 805,91	44 541,00	3 925 366,91	0,00	3 925 366,91	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie Na 30.06.2022 r.	76 801,66	76 801,66	44 541,00	30 625,91	0,00	30 625,91	0,00	0,00	0,00	0,00					

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zakończonych x	Wydaki zmniejszające dług x	Spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	zobowiązań zakończonych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wypłaty z tytułu wymaganych połączeń i gwarancji x	Kwota wartości(-) spłaty(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązania z tytułu spłaty zobowiązania dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emisjom nowych lub zaciąganych do równowagi kwoty w celu wykonywania do dnia ostatniej możliwości samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaci bieżące podle górze ustalonego wyłączenia z tytułu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.1	10.7.2					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie Na 30.06.2022 r.	334 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF - realizacja wg stanu na dzień 30 czerwca 2022 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit na 2022 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2022 r.	Objaśnienia
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 812 655,98	3 925 366,91	30 625,91	
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				8 812 655,98	3 925 366,91	30 625,91	
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				30 372,70	5 625,91	5 625,91	X
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 372,70	5 625,91	5 625,91	
1.1.2.1	Dotacja celowa stanowiąca wkład własny w realiz. proj. "Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza w aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji-ASIP" - Podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług	Urząd Gminy	2016	2022	30 372,70	5 625,91	5 625,91	Zadanie zrealizowane
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				8 782 283,28	3 919 741,00	25 000,00	X
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 782 283,28	3 919 741,00	25 000,00	
1.3.2.1	Przebudowa pasa drogowego ulicy Olszynowej,ul.Działkowej,ul.Piaskowej i ul.Brzozowej w zakresie budowy jezdni,chodników,zjazdów, miejsc postojowych wraz z oswieżeniem ulicznym i odwodnieniem w miejscowości Karniewo - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2021	2022	2 204 000,00	2 204 000,00	0,00	Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu
1.3.2.2	Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej - ochrona powietrza i klimatu	Urząd Gminy	2021	2022	1 525 000,00	1 525 000,00	25 000,00	pozostała część zadania przewidziana do realizacji w II półroczu
1.3.2.3	Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Żabin Łukowski i sieci wodociągowej na terenie Gminy Karniewo - zwiększenie wydajności i uzyskania wody o wyższej jakości	Urząd Gminy	2021	2023	2 494 816,00	124 741,00	0,00	Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu i w roku następnym
1.3.2.4	Budowa linii kolejowej Żegrze-Przasnysz, jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza" - dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock	Urząd Gminy	2022	2028	229 517,28	0,00	0,00	Zadanie przewidziane do realizacji w latach następnych
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji niezbędnej dla modernizacji dróg gminnych w Gminie Karniewo - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2022	2023	150 000,00	0,00	0,00	Zadanie przewidziane do realizacji w roku następnym
1.3.2.6	Modernizacja budynku Urzędu Gminy, GOK-u i Biblioteki -	Urząd Gminy	2022	2023	2 178 950,00	66 000,00	0,00	Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu i w roku następnym