

Załącznik Nr II

do Zarządzenia S.0050.102.2021

Wójta Gminy Miasteczko Krajeńskie

z dnia 30 sierpnia 2021 r.

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Miasteczko Krajeńskie za I półrocze 2021.**

1. Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2021-2027 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie za II kwartał 2021 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasteczko Krajeńskie na rok 2021 została przyjęta uchwałą nr XXV.141.2020 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 21 grudnia 2021 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie:

1. Nr XXVI.152.2021 z dnia 1 lutego 2021 r.,
2. Nr XXVII.154.2021 z dnia 24 lutego 2021 r.
3. Nr XXVIII.160.2021 z dnia 29 marca 2021 r.
4. Nr XXIX.166.2021 z dnia 29 kwietnia 2021 r.
5. Nr XXX.170.2021 z dnia 31 maja 2021 r.
6. Nr XXXI.175.2021 z dnia 21 czerwca 2021 r.

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

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2021-2027 (załącznik 1);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Miasteczko Krajeńskie (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 Miasteczko Krajeńskie na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 18 843 344,35 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 12 339 329,40 zł, tj. 65,48%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 17 185 135,35 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 10 174 908,69 zł, tj. 59,21%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 1 817 462,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 887 249,00 zł, tj. 48,82%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 150 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 76 659,45 zł, tj. 51,11%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 5 147 179,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 2 920 500,00 zł, tj. 56,74%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 5 349 240,48 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 3 409 037,80 zł, tj. 63,73%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 4 721 253,87 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 2 881 462,44 zł, tj. 61,03%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 1 658 209,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 2 164 420,71 zł, tj. 130,53%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 461 100,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 267 961,51 zł, tj. 58,11%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 1 195 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 1 895 000,00 zł, tj. 158,58%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 19 149 973,68 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 8 524 133,61 zł, tj. 44,51%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 15 947 318,63 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 8 428 432,66 zł, tj. 52,85%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 250 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 99 404,16 zł, tj. 39,76%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 3 202 655,05 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 95 700,95 zł, tj. 2,99%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Miasteczko Krajeńskie zostały zrealizowane w wysokości 12 339 329,40 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 8 524 133,61 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 3 815 195,79 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 1 746 476,03 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 2 173 485,65 zł, w tym:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 1 522 651,22 zł, tj. 100,00%
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 650 834,43 zł, tj. 131,43%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 420 913,50 zł, tj. 83,04% planu.