

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY WIJEWO
ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU



Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijekowo za I półrocze 2022.

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 Wijekowo na lata 2022-2042 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wijekowo za II kwartał 2022 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wijekowo na rok 2022 została przyjęta uchwałą nr XXXIII/255/2021 Rady Gminy Wijekowo z dnia 29.12.2021 roku (z późn. zm.).

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2022 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wijekowo na lata 2022-2042 (załącznik 1);
2. wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Wijekowo (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 Wijekowo na dzień 30.06.2022 r. po zmianach wynosił ogółem 24 966 759,92 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2022 wynosiło 13 325 896,89 zł, tj. 53,37%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 20 161 340,21 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 12 694 332,76 zł, tj. 62,96%, w tym:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 2 640 521,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 1 320 258,00 zł, tj. 50,00%;
 - 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 37 694,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 18 846,00 zł, tj. 50,00%;
 - 3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 6 781 309,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 3 922 729,00 zł, tj. 57,85%;
 - 4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 5 324 812,47 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 4 118 088,14 zł, tj. 77,34%;
 - 5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 5 377 003,74 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 3 314 411,62 zł, tj. 61,64%.
2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 4 805 419,71 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 631 564,13 zł, tj. 13,14%, w tym:
- 1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 247 300,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 247 551,00 zł, tj. 100,10%;
 - 2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 4 558 119,71 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 384 013,13 zł, tj. 8,42%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Wijewo na dzień 30.06.2022 r. po zmianach wynosił ogółem 28 645 038,71 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2022 wynosiło 11 845 490,72 zł, tj. 41,35%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 21 527 054,58 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 11 468 526,07 zł, tj. 53,27%, w tym:
 - 1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 380 535,63 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 169 249,74 zł, tj. 44,48%.
2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 7 117 984,13 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 376 964,65 zł, tj. 5,30%.

4. Wynik budżetu

Dochody Gminy Wijewo zostały zrealizowane w wysokości 13 325 896,89 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 11 845 490,72 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1 480 406,17 zł. Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 1 225 806,69 zł.

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2022 r. zrealizowano na łączną kwotę 3 456 584,36 zł, w tym:

1. nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 658 656,75 zł, tj. 100,01%
2. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 2 797 927,61 zł, tj. 104,60%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2022 r. zrealizowano na łączną kwotę 230 860,00 zł, tj. 49,04% planu.

7. Spełnienie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W 2022 roku indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Wijewo został spełniony. Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zachowana została z zapasem 17,41 p.p.

Wykonanie poszczególnych pozycji wg załącznika nr 1 do WPF obrazuje tabela nr 1 do informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2022-2042 rok.

8. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje tabela nr 2 do informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2022-2042 rok.

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 roku o finansach publicznych:

wydatki bieżące:

L p	Nazwa	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Plan 2022 r.	Wykonanie
1	Wspieramy lokalną społeczność – Klub Seniora w Gminie Wijewo! – poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020-2022	187 107,50	51 153,42

Zadanie w zakresie operacji pn. "Wspieramy lokalną społeczność – Klub Seniora w Gminie Wijewo!- poprawa jakości życia mieszkańców zostało wprowadzone do przedsięwzięć prognozy dnia 24 czerwca 2020 r uchwałą Nr XVII/121/2020 Rady Gminy Wijewo w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2020-2042 jako zadanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (WRPO 2014+). Przyznane dofinansowanie to kwota 521.428,87 zł. Projekt realizowany w okresie 1.06.2020 – 31.12.2022 r. W roku 2020 dokonano adaptacji pomieszczeń. Od dnia 1 listopada 2020 do końca trwałości projektu miał bieżąco funkcjonować Klub Seniora jako miejsce prowadzenia zajęć- warsztatów dla ok. 50 mieszkańców-uczestników zajęć. Ze względu na panujące zagrożenie

zachorowaniem na COVID-19 nie uruchomiono działalności oraz nie zatrudniono Kierownika Klubu.

2021 rok

Nakłady na początek roku : 623.872,50 zł, zmienione w trakcie roku o kwotę +79.981,62 zł, Nakłady na 30.06.2021: 703.854,12 zł.

Plan wykonania na 01.01.2021 r. – 192.240,00 zł. Wprowadzone zmiany w trakcie roku +79.981,62zł.

Wykonanie planu 2021 r. na kwotę 61.563,29 zł.

2022 rok Plan 187.107,50 zł. Wykonanie 51.153,42zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe wydatki bieżące:

Lp.	Nazwa	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Plan na 2022	Wykonanie
1.	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności – ubezpieczenie mienia i OC	Urząd Gminy	2019-2022	56.105,00	25.694,50
2.	Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Wijewo – poprawa zagospodarowania przestrzennego gminy.	Urząd Gminy	2021-2023	22.140,00	0,00
3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru Brenno-Ostrów – poprawa ładu przestrzennego Gminy	Urząd Gminy	2021-2022	24.600,00	7.380,00
4.	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego dla realizacji program “Czyste powietrze” – poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021-2029	12.000,00	12.000,00

Zadanie Nr 1.

“Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności – ubezpieczenie mienia i OC” zostało wprowadzone do budżetu w roku 2019 i wynika z umowy zawartej w dniu 31.12.2019 r. Pierwsze koszty gmina poniosła w roku 2020 tj. 56.105,00zł.

Warunki i zakres ubezpieczenia zostały określone na okres 01.01.2020 do 31.12.2022 r.

2021 rok

Nakłady ogółem: 168 315,00 zł, zmienione w trakcie roku do kwoty: *bez zmian*

Plan wykonania na 01.01.2021 r. 56.105,00 zł, zmieniony w trakcie roku do kwoty *bez zmian*.
Wykonanie zadania na kwotę 49.585,00 zł.

2022 rok

Plan na 30.06.2022 r. 56.105,00 zł, zmieniony w trakcie roku do kwoty *bez zmian*. Wykonanie zadania na kwotę 25.694,50 zł.

Zadanie Nr 2.

„Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Wijewo – poprawa zagospodarowania przestrzennego gminy”. Zadanie wprowadzone do WPF dnia 10 września 2020 r. Realizacja zadania nastąpi w latach 2021-2022 na podstawie zawartej umowy.

2021 rok

Nakłady ogółem: 73.800,00 zł, zmienione- wprowadzone w trakcie roku do kwoty: *bez zmian*

Plan wykonania na 01.01.2021 r. – 22.140,00 zł, zmieniony w trakcie roku do kwoty: *bez zmian*

Wykonanie zadania na kwotę 22.140,00 zł.

W okresie I półrocza zawarto umowę z wykonawcą tego zadania. W ramach przedmiotu zamówienia pracownia- wykonawca otrzyma wynagrodzenie w trzech etapach, z których I płatny w 2021 roku, pozostałe czyli II i III w 2022 roku.

2022 rok

Plan na 30.06.2022 r. 22.140,00 zł, zmieniony w trakcie roku do kwoty *bez zmian*. Wykonanie zadania na kwotę 0,00 zł.

Zadanie Nr 3.

30 czerwca br wprowadzono nowe zadanie pn. „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru Brenno-Ostrów”. Zadanie będzie realizowane w latach 2021-2022 natomiast pierwsza zapłata nastąpi w I kwartale 2022 roku;

Nakłady ogółem 24.600,00 zł, zmienione -wprowadzone w trakcie roku do kwoty: *bez zmian*

Plan wykonania na 01.01.2021 r. – 0,00zł. Zmieniony w trakcie roku: *bez zmian*

Wykonanie zadania na kwotę 0,00 zł.

Zadanie było na etapie zapytania ofertowego

2022 rok

Plan na 30.06.2022 r. 24.600,00 zł, zmieniony w trakcie roku do kwoty *bez zmian*. Wykonanie zadania na kwotę 7.380,00 zł.

Zadanie Nr 4.

Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego dla realizacji programu „Czyste powietrze” – poprawa jakości życia mieszkańców

Zadanie wprowadzone do WPF dnia 30 czerwca 2021 r.

Środki udostępnione przez WFOŚiGW z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zadań realizowanych w ramach Programu „Czyste powietrze”. W dniu 8 czerwca Gmina podpisała Aneks nr 1/2021 do porozumienia z dnia 31.12.2021 r. z WFOŚiGW i tym samym Gmina otrzymała 30.000,00 zł na utworzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego. Do budżetu w roku 2021 przyjęto kwotę 18.000,00 zł. Pozostałe środki zostały przyjęte w roku 2022 tj. zgodnie z warunkami porozumienia. W kolejnych latach będą to środki własne na utrzymanie tego punktu.

Realizacja zadania przewidziana jest na lata 2021-2029. Ogółem nakłady to kwota 44.000,00 zł, z po-

działem na rok 2021 = 18.000,00zł; 2022=12.000,00zł,; 14.000,00zł z podziałem na lata 2023-2029, tj po 2.000,00 zł na rok

2021 rok

Nakłady ogółem: 44.800,00 zł, zmienione- wprowadzone w trakcie roku do kwoty: *bez zmian*

Plan wykonania na 01.01.2021 r. – 0,00 zł, zmieniony w trakcie roku do kwoty: 18.000,00zł.

Wykonanie zadania na kwotę 17.994,00 zł.

2022 rok

Plan na 30.06.2022 r. 12.000,00 zł, zmieniony w trakcie roku do kwoty *bez zmian*. Wykonanie zadania na kwotę 12.000,00 zł.

wydatki majątkowe:

Lp.	Nazwa	Jednostka odpowiedzi alna lub koordynują ca	Okres realizacji	Plan 2022	Wykonanie
1.	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Wijewo	Urząd Gminy	2020-2022	478.465,00	30.484,94
2.	Rozbudowa budynku OSP Potrzebowo	Urząd Gminy	2021-2022	20.0000,00	0,00
3.	Przebudowa Wiejskiego Domu Kultury w miejscowości Brenno	Urząd Gminy	2021-2022	148.000,00	146.246,00

Zadanie Nr 1

W dniu 17 listopada 2020 r. wprowadzone zostało do WPF nowe przedsięwzięcie wieloletnie pn. „Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Wijewo”. Przy realizacji zadania zostaną wykorzystane w roku 2021-2022 środki przekazane 31 sierpnia 2020 r. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W roku 2020 poniesiono na to zadanie wydatki budżetowe własne w kwocie 46.721,50zł, natomiast w roku 2021 i 2022 zostały uruchomione środki ze wskazanego funduszu.

2021 rok

Nakłady ogółem 686.649,00,00 zł, zmienione-wprowadzone nakłady w trakcie roku na kwotę: *bez zmian*.

Plan wykonania na 01.01.2021 r. – 142.500,00 zł. Wprowadzony plan w trakcie roku 2021 : *bez zmian*

Wykonanie zadania na kwotę 114.289,00 zł.

2022 rok

Nakłady ogółem 714.860,00 zł, zmienione-wprowadzone nakłady w trakcie roku na kwotę: *bez zmian*.

Plan wykonania na 30.06.2022 r. – 478.465,00 zł. Zmieniony plan w trakcie roku 2022 o kwotę 28.211,00 zł.

Wykonanie zadania na kwotę 30.484,94,00 zł.

Zadanie Nr 2

W dniu 24 listopada 2021 r. wprowadzone zostało do WPF nowe przedsięwzięcie wieloletnie pn. „Rozbudowa budynku OSP Porzebowo”. W roku 2021 poniesiono na to zadanie wydatki budżetowe własne w kwocie 13.882,50zł.

2021 rok

Nakłady ogółem 35.100,00 zł, zmienione-wprowadzone nakłady w trakcie roku na kwotę: *bez zmian*.

Plan wykonania na 1.01.2021 r. – 0,00 zł. Wprowadzony plan w trakcie roku 2021 : 15.100,00 zł.

Wykonanie zadania na kwotę 13.882,50 zł.

2022 rok

Nakłady ogółem 35.100,00 zł, zmienione-wprowadzone nakłady w trakcie roku na kwotę: *bez zmian*.

Plan wykonania na 30.06.2022 r. – 20.000,00 zł. Zmieniony plan w trakcie roku 2022: *bez zmian*.

Wykonanie zadania na kwotę 0,00 zł.

Zadanie nr 3

W dniu 24 listopada 2021 r. wprowadzone zostało do WPF nowe przedsięwzięcie wieloletnie pn. „Przebudowa Wiejskiego Domu Kultury w miejscowości Brenno”. W roku 2021 poniesiono na to zadanie wydatki budżetowe własne w kwocie 0,00zł.

2021 rok

Nakłady ogółem 80.000,00 zł, zmienione-wprowadzone nakłady w trakcie roku na kwotę: *bez zmian*.

Plan wykonania na 1.01.2021 r. – 0,00 zł. Wprowadzony plan w trakcie roku 2021 : 40.000,00 zł.

Wykonanie zadania na kwotę 0,00 zł.

2022 rok

Nakłady ogółem 148.000,00 zł, zmienione nakłady w trakcie roku na kwotę: 148.0000,00zł

Plan wykonania na 1.01.2022 – 40.000,00zł ; na 30.06.2022 r. – 148.000,00 zł. Zmieniony plan w trakcie roku 2022o kwotę 68.000,00zł..

Wykonanie zadania na kwotę 146.246,00 zł.

9. Wielkość zadłużenia

Na podstawie Uchwały Nr XXXI/226/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 czerwca 2013 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 5.700.000,00zł zmienionej postanowieniem Uchwały Nr III/14/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 grudnia 2014 roku w zakresie doprecyzowania postanowień powyższej uchwały o pełnym dofinansowaniu w 2014 roku przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo” zrealizowano kwotę 5.700.000,00zł. W okresie sprawozdawczym dokonano spłat rat kapitałowych w kwocie 21.860,00zł. Do spłaty pozostaje kwota **2.603.140,00zł** i zgodnie z zawartą umową i aneksami do umowy spłata pożyczki przewidziana jest na 20 marca 2028 rok.

Na podstawie Uchwały Nr XL/296/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 452.000,00zł zrealizowano kwotę 452.000,00zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2014. W okresie sprawozdawczym dokonywano spłaty dwóch rat kredytu na kwotę 76.000,00zł i odsetek. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych była przewidziana od 31 marca 2020 r. do 31 grudnia 2022 r. Do spłaty pozostaje kwota **76.000,00zł**.

Na podstawie Uchwały Nr XXIV/125/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 13 września 2016 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 500.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zrealizowano kwotę 500.000,00zł. W okresie sprawozdawczym dokonywano spłaty dwóch rat kredytu na kwotę 100.000,00zł i odsetek. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana do 31 grudnia 2022. Do spłaty pozostaje kwota **100.000,00zł**.

Na podstawie Uchwały XXXIV/182/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 26 czerwca 2017 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno” do kwoty 3.960.000,00zł, w tym w roku 2017 do kwoty 1.000.000,00zł, w roku 2018 do kwoty 2.960.000,00zł. W wyniku zmiany harmonogramu dokonano Uchwałą Nr XL/220/2018 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 lutego 2018 roku zmiany kwot dofinansowań z pożyczki na ogólną kwotę 3.940.000,00zł, w tym: w roku 2017 do kwoty 975.610,00zł, w roku 2018 do kwoty 2.964.390,00zł. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2019 – 2031 i w okresie sprawozdawczym spłacono kwotę 25.000,00zł. Do spłaty pozostaje kwota **3.765.000,00zł**.

Na podstawie Uchwały Nr XII/84/2019 Rady Gminy Wijewo z dnia 14 listopada 2019 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Rada Gminy upoważniła Wójta do wykonania tej uchwały i zaciągnięto kredyt długoterminowy w kwocie 330.000,00zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa wiejskich domów kultury w miejscowościach Wijewo i Zaborówiec”. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2023-2024, w okresie sprawozdawczym opłacono odsetki od pobranego kredytu. Do spłaty pozostaje kwota **330.000,00zł**.

Na podstawie Uchwały Nr XXVI/200/2021 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na rynku krajowym Gmina postanowiła zaciągnąć długoterminowy kredyt w kwocie 1.050.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wójt Gminy na podstawie upoważnienia Rady Gminy wykonał zapis uchwały i dnia 02.12.2021 doszło do zawarcia umowy z Bankiem Spółdzielczym we Wschowie. Spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2028-2042. W okresie sprawozdawczym opłacono odsetki od pobranego kredytu. Do spłaty pozostaje kwota **1.050.000,00 zł**.

Na podstawie Uchwały Nr XXVI/201/2021 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu na rynku krajowym Gmina postanowiła zaciągnąć długoterminowy kredyt w kwocie 559.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętego kredytu. Wójt Gminy na podstawie upoważnienia Rady Gminy wykonał zapis uchwały i dnia 02.12.2021 doszło do zawarcia umowy z Bankiem Spółdzielczym we Wschowie. Spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2028-2031. W okresie sprawozdawczym opłacono odsetki od pobranego kredytu. Do spłaty pozostaje kwota **559.000,00 zł**.

Na podstawie Uchwały XXVI/202/2021 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gmina zaciągnęła pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na finansowanie zadania inwestycyjnego - przedsięwzięcia pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potrzebowo” do kwoty 2.091.391,00zł. . Zgodnie z zawartą umową z dnia 13.10.2021 spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2022 – 2035. W okresie sprawozdawczym dokonano spłat rat kapitałowych w kwocie 8.000,00zł. Do spłaty pozostaje kwota **2.083.391,00zł**.

Zobowiązania wymagalne:

W okresie sprawozdawczym uregulowano zobowiązanie wymagalne w kwocie 3.928,27 zł. z tyt. korekty błędnie naliczonych potrąceń od wynagrodzenia u pracownika za m-c listopad 2021 r. Zobowiązanie w tej kwocie wystąpiło wobec ZUS. Przelew zobowiązania wobec ZUS nastąpiło dnia 9.02.2022 r. Odsetki od tej kwoty zapłacił pracownik.

W okresie sprawozdawczym gmina nie zaciągała kredytów i pożyczek

Tabela 1. Załącznik nr 1 do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo za pierwsze półrocze 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 – UCHWAŁA WPF	Plan 2022 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2022	Wykonanie I półrocze 2022	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2022)
1	Dochody ogółem	21 996 326,00	24 966 759,92	24 966 759,92	13 325 896,89	53,37%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	18 132 359,42	20 161 340,21	20 161 340,21	12 694 332,76	62,96%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 640 521,00	2 640 521,00	2 640 521,00	1 320 258,00	50,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	37 694,00	37 694,00	37 694,00	18 846,00	50,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 611 602,00	6 781 309,00	6 781 309,00	3 922 729,00	57,85%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 889 433,72	5 324 812,47	5 324 812,47	4 118 088,14	77,34%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	4 953 108,70	5 377 003,74	5 377 003,74	3 314 411,62	61,64%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 210 876,00	2 210 876,00	2 210 876,00	1 278 540,70	57,83%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 863 966,58	4 805 419,71	4 805 419,71	631 564,13	13,14%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	159 000,00	247 300,00	247 300,00	247 551,00	100,10%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 704 966,58	4 558 119,71	4 558 119,71	384 013,13	8,42%
2	Wydatki ogółem	22 791 360,00	28 645 038,71	28 645 038,71	11 845 490,72	41,35%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	18 132 350,00	21 527 054,58	21 527 054,58	11 468 526,07	53,27%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 490 952,00	9 255 828,76	9 255 828,76	4 441 996,01	47,99%
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	266 350,00	380 535,63	380 535,63	169 249,74	44,48%
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	4 659 010,00	7 117 984,13	7 117 984,13	376 964,65	5,30%
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 659 010,00	7 117 984,13	7 117 984,13	376 964,65	5,30%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	Wynik budżetu	-795 034,00	-3 678 278,79	-3 678 278,79	1 480 406,17	

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 – UCHWAŁA WPF	Plan 2022 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2022	Wykonanie I półrocze 2022	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2022)
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	230 860,00	
4	Przychody budżetu	1 265 754,00	4 148 998,79	4 148 998,79	3 456 584,36	83,31%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	815 500,00	815 500,00	815 500,00	0,00	0,00%
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	344 780,00	344 780,00	344 780,00	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	450 254,00	658 571,18	658 571,18	658 656,75	100,01%
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	450 254,00	658 571,18	658 571,18	0,00	0,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	2 674 927,61	2 674 927,61	2 797 927,61	104,60%
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	2 674 927,61	2 674 927,61	0,00	0,00%
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Rozchody budżetu	470 720,00	470 720,00	470 720,00	230 860,00	49,04%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	470 720,00	470 720,00	470 720,00	230 860,00	49,04%
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	Kwota długu, w tym:	11 142 171,00	11 142 171,00	11 142 171,00	10 566 531,00	94,83%
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	9,42	-1 365 714,37	-1 365 714,37	1 225 806,69	x
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	450 263,42	1 967 784,42	1 967 784,42	4 682 391,05	237,95%
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym	5,17%	5,74%	5,74%	4,67%	x

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 – UCHWAŁA WPF	Plan 2022 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2022	Wykonanie I półrocze 2022	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2022)
	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)					
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	1,96%	-6,43%	-6,43%	15,77%	x
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)	20,34%	20,34%	20,34%	20,34%	x
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)	20,72%	22,08%	22,08%	22,08%	x
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	Tak	Tak	Tak	Tak	x
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	Tak	Tak	Tak	Tak	x
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	174 658,50	288 953,50	288 953,50	94 024,25	32,54%
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:	174 658,50	288 953,50	288 953,50	94 024,25	32,54%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	156 273,38	270 568,38	270 568,38	84 126,97	31,09%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 – UCHWAŁA WPF	Plan 2022 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2022	Wykonanie I półrocze 2022	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2022)
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	413 105,40	512 834,40	512 834,40	0,00	0,00%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	413 105,40	512 834,40	512 834,40	0,00	0,00%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	413 105,40	512 834,40	512 834,40	0,00	0,00%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	187 107,50	320 497,50	320 497,50	51 153,42	15,96%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	187 107,50	320 497,50	320 497,50	51 153,42	15,96%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	156 273,38	270 568,38	270 568,38	45 768,91	16,92%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	136 729,00	136 729,00	101 729,00	74,40%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	136 729,00	136 729,00	101 729,00	74,40%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	99 729,00	99 729,00	64 729,00	64,90%
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	812 206,50	948 417,50	948 417,50	272 958,86	28,78%
10.1.1	bieżące	301 952,50	301 952,50	301 952,50	96 227,92	31,87%
10.1.2	majątkowe	510 254,00	646 465,00	646 465,00	176 730,94	27,34%
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	470 720,00	470 720,00	470 720,00	230 860,00	49,04%
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	3 928,27	3 928,27	3 928,27	100,00%
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	3 928,27	3 928,27	3 928,27	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 – UCHWAŁA WPF	Plan 2022 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżę- tu na dzień 30.06.2022	Wykonanie I półrocze 2022	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2022)
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Tabela 2. Załącznik nr 2 do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo za pierwsze półrocze 2022 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2022 r.	Plan po zmianach na 30.06.2022 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w I półroczu 2022 r.	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				1 980 026,01	812 206,50	948 417,50	272 958,86	28,78%	1 059 434,39
1.a	- wydatki bieżące				1 082 066,01	301 952,50	301 952,50	96 227,92	31,87%	412 969,39
1.b	- wydatki majątkowe				897 960,00	510 254,00	646 465,00	176 730,94	27,34%	646 465,00
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.):				771 351,01	187 107,50	187 107,50	0,00	0,00%	254 604,39
1.1.1	- wydatki bieżące				771 351,01	187 107,50	187 107,50	51153,42	27,34%	254 604,39
1.1.1.1	Wspieramy lokalną społeczność - Klub Seniora w Gminie Wijewo! - - poprawa jakości życia mieszkańców		2020	2022	703 854,12	187 107,50	187 107,50	51 153,42	27,34%	187 107,50
1.1.1.2	Promocja obszaru Krainy Lasów i Jezior poprzez organizację pikniku żeglarskiego "BRENNO WATER FEST" -		2022	2023	67 496,89	0,00	0,00	0,00	0,00%	67 496,89
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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):				1 208 675,00	625 099,00	761 310,00	221 805,44	29,13%	804 830,00
1.3.1	- wydatki bieżące				310 715,00	114 845,00	114 845,00	45 074,50	39,25%	158 365,00
1.3.1.1	ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności - ubezpieczenie mienia i OC	Urząd Gminy	2019	2022	168 315,00	56 105,00	56 105,00	25 694,50	45,80%	56 105,00
1.3.1.2	Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Wijewo - Poprawa zagospodarowania przestrzennego Gminy	Urząd Gminy	2021	2023	73 800,00	22 140,00	22 140,00	0,00	0,00%	51 660,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2022 r.	Plan po zmianach na 30.06.2022 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w I półroczu 2022 r.	Limit zobowiązań
1.3.1.3	Sporządzenie Miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru Brenno-Ostrów - poprawa ładu przestrzennego Gminy		2021	2022	24 600,00	24 600,00	24 600,00	7 380,00	30,00%	24 600,00
1.3.1.4	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego dla realizacji programu „Czyste powietrze” - poprawa jakości życia mieszkańców		2021	2029	44 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%	26 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				897 960,00	510 254,00	646 465,00	176 730,94	27,34%	646 465,00
1.3.2.1	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Wijewo -	Urząd Gminy	2020	2022	714 860,00	450 254,00	478 465,00	30 484,94	6,37%	478 465,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku OSP Potrzebowo -	Urząd Gminy	2021	2022	35 100,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%	20 000,00
1.3.2.3	Przebudowa Wiejskiego Domu Kultury w miejscowości Brenno -	Urząd Gminy	2021	2022	148 000,00	40 000,00	148 000,00	146 246,00	98,81%	148 000,00