



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 15 września 2021 r.

Poz. 7997

ZARZĄDZENIE NR 257/21 WÓJTA GMINY OSTRÓW MAZOWIECKA

z dnia 31 sierpnia 2021 r.

w sprawie przedstawienia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka za pierwsze półrocze 2021 roku

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), oraz Uchwały Nr VII/71/11 Rady Gminy Ostrów Mazowiecka z dnia 21 czerwca 2011 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka za pierwsze półrocze roku budżetowego,

zarządza się , co następuje :

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Ostrów Mazowiecka oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Wójt

Waldemar Brzostek

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 257/21

Wójta Gminy Ostrów Mazowiecka

z dnia 31 sierpnia 2021 r.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY OSTROW MAZOWIECKA ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2021 ROKU

Uchwałą Nr *XXI/169/20 Rady Gminy Ostrów Mazowiecka* z dnia 18 grudnia 2020 roku uchwalona została Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2021 – 2030.

W okresie sprawozdawczym była zmieniana:

1. Uchwałą Nr XXII/183/21 Rady Gminy Ostrów Mazowiecka z dnia 30 marca 2021 roku.
2. Uchwałą Nr XXIV/197/21 Rady Gminy Ostrów Mazowiecka z dnia 17 maja 2021 roku.
3. Uchwałą Nr XXV/209/21 Rady Gminy Ostrów Mazowiecka z dnia 11 czerwca 2021 roku.

W związku z tym, że w czerwcu 2021 roku, po uchwaleniu ostatnich zmian w pierwszym półroczu w Wieloletniej Prognozie Finansowej, Gmina otrzymała zawiadomienia z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o zwiększeniu planu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz własnych zadań bieżących gmin, na ogólną kwotę 146 905,87 zł. dokonano zmian w uchwale budżetowej na 2021 rok zarządzeniem nr 240/21 z dnia 14 czerwca 2021 roku i zarządzeniem nr 242/21 z dnia 30 czerwca 2021 roku. Spowodowało to sytuację, w której wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie Gminy nie są zgodne w zakresie dochodów i wydatków. Pozostałe wartości, tj: wynik budżetu i związane z nim kwoty przychodów i rozchodów są zgodne z uchwałą budżetową, co spełnia wymóg art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Realizacja dochodów i wydatków została szczegółowo opisana w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za 2021 rok.

W pierwszym półroczu budżet gminy zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości **6 279 441,95zł.** Świadczy to o wysokim wykonaniu dochodów oraz o niskiej realizacji zadań inwestycyjnych.

W pierwszym półroczu przeprowadzone zostały postępowania przetargowe wyłaniające wykonawców oraz pierwsze prace dotyczące inwestycji, natomiast realizacja tych zadań jak również płatności będą dokonywane w drugim półroczu. W związku z powyższym nie było potrzeby zaciągania zobowiązań finansowych z tytułu kredytów i pożyczek, natomiast zaciągnięte wcześniej zobowiązania finansowe zostały spłacone w kwocie 699 735,00 zł. zgodnie z harmonogramem spłat.

W wykazie przedsięwzięć wprowadzono do realizacji w 2021 roku nowe zadania oraz dokonano zmian w istniejących. Zaplanowane przedsięwzięcia są w trakcie realizacji. Szczegółowe sprawozdanie o

przebiegu realizacji przedsięwzięć zostało zaprezentowane w załączniku nr 2 do niniejszej informacji. Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2021 – 2030 wartości dochodów, w tym dochodów bieżących, ze sprzedaży majątku i wielkości wydatków, w tym bieżących spełniają relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Poziom przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej świadczy o tym, że przyjęta prognoza finansowa jest realistyczna. Natomiast wysokość wskaźników, wynikająca z przyjętych wartości pozwala na twierdzenie, iż kondycja finansowa Gminy Ostrów Mazowiecka jest dobra. Dzięki temu samorząd efektywnie może wykorzystywać gromadzone środki finansowe, przeznaczając je na inwestycje. W pierwszym półroczu 2021 roku nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie.

Analiza wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej za pierwsze półrocze 2021 roku nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania zaplanowanego budżetu.

Uzupełnieniem treści zaprezentowanych w części opisowej jest część tabelaryczna, przedstawiona w załącznikach do niniejszej informacji.

Załączniki:

1. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej – załącznik nr 1. 1.
2. Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć – załącznik nr 1. 2.

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 1

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY OSTRÓW MAZOWIECKA ZA PIERWSZE PÓLROCZE 2021 ROKU**

Wyszczególnienie		Plan na 01.01.2021	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2021 r.	%
I. Dochody ogółem		64 300 000,00	66 311 117,35	35 266 220,47	53,18
<i>z tego:</i>	Dochody bieżące, z tego:	62 473 460,00	64 023 202,79	34 534 256,44	53,94
	<i>dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	8 796 979,00	8 796 979,00	4 294 518,00	48,82
	<i>dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych</i>	70 000,00	75 000,00	79 435,79	105,91
	<i>z subwencji ogólnej</i>	20 880 198,00	21 139 306,00	12 068 234,00	57,09
	<i>z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące</i>	21 829 075,50	22 365 640,29	11 378 486,10	50,87
	<i>pozostałe dochody bieżące</i>	10 897 207,50	11 646 277,50	6 713 582,55	57,65
	<i>w tym z podatku od nieruchomości</i>	5 000 000,00	5 000 000,00	2 691 955,09	53,84
	majątkowe, w tym:	1 826 540,00	2 287 914,56	731 964,03	31,99
	<i>ze sprzedaży majątku</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje</i>	1 826 540,00	2 287 104,56	731 154,03	31,97
	II. Wydatki ogółem		70 000 000,00	76 655 369,99	28 986 778,52
<i>z tego:</i>	wydatki bieżące, w tym:	57 351 700,00	59 188 136,27	28 570 450,09	48,27
	<i>na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	22 387 467,16	22 442 140,30	11 127 996,42	49,59
	wydatki na obsługę długu	160 000,00	160 000,00	28 259,18	17,66
	wydatki majątkowe, w tym:	12 648 300,00	17 467 233,72	416 328,43	2,38
	<i>inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy</i>	12 648 300,00	17 467 233,72	416 328,43	2,38
	<i>w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne</i>	3 000,00	2 135 972,94	922,94	0,04
wynik budżetu (+)nadwyżka; (-)deficyt (poz. I - poz. II)		-5 700 000,00	-10 344 252,64	6 279 441,95	-60,70
Przychody budżetu		7 075 947,00	11 720 199,64	11 139 913,42	95,05
<i>z tego:</i>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 075 947,00	2 000 000,00	0,00	0,00
	<i>w tym: na pokrycie deficytu budżetu</i>	5 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	2 332 506,12	5 345 258,42	229,16
	w tym: na pokrycie deficytu	0,00	2 332 506,12	0,00	0,00
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	7 387 693,52	5 794 655,00	78,44
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	6 011 746,52	0,00	0,00
Rozchody budżetu		1 375 947,00	1 375 947,00	699 735,00	50,85
z tego:	spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 375 947,00	1 375 947,00	699 735,00	50,85
	w tym: łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń				
	z limitu spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota długu		11 494 655,00	6 418 708,00	5 816 532,75	90,62
Relacja zrównoważenia a wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	5 121 760,00	4 835 066,52	5 963 806,35	123,34
	Różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową i wolne środki, a wydatkami bieżącymi	5 121 760,00	14 555 266,16	17 103 719,77	117,51
wskaźnik spląty zobowiązań	Realcja 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)	3,78%	3,69%	x	0,00
	Realcja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	13,00%	11,99%	x	0,00
	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 trzeciego kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	13,09%	13,12%	X	0,00
	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)	13,45%	17,87%	X	0,00

	z poprzednich lat)				
	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan trzech kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	X	0,00
	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	X	0,00
Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy	<i>Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>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</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</i>	1 195 540,00	918 482,56	62 656,66	6,82
	<i>Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>	1 195 540,00	918 482,56	62 656,66	6,82
	<i>w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>	1 195 540,00	918 482,56	62 656,66	6,82
	<i>Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 883 300,00	1 543 183,72	922,94
Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		1 883 300,00	1 543 183,72	922,94	0,06
<i>w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>		1 195 540,00	918 482,56	0,00	0,00
<i>Wydatki objęte limitem, o którym</i>		12 668 300,00	14 683 610,72	346 181,43	2,36

	<i>mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy, tego:</i>				
	<i>bieżące</i>	120 000,00	120 427,00	0,00	0,00
	<i>majątkowe</i>	12 548 300,00	14 563 183,72	346 181,43	2,38
Spłaty, o których mowa w pkt 5. 1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych		1 375 947,00	1 375 947,00	699 735,00	50,85

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 1

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2021 roku

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2021 r.	Plan po zmianach	Wykonanie do 30.06.2021 r.	% wykonania
1. Wydatki na przedsięwzięcia ogółem	12 668 300,00	14 683 610,72	346 181,43	2,36
wydatki bieżące	120 000,00	120 427,00	0,00	0,00
wydatki majątkowe	12 548 300,00	14 563 183,72	346 181,43	2,38
<i>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. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), z tego:</i>				
	1 883 300,00	1 543 183,72	922,94	0,06
wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki majątkowe	1 883 300,00	1 543 183,72	922,94	0,06
Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e - administracji i geoinformacji	3 000,00	922,94	922,94	100,00
Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza	1 880 300,00	1 542 260,78	0,00	0,00
<i>1. 2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:</i>				
	10 785 000,00	13 140 427,00	345 258,49	2,63
wydatki bieżące	120 000,00	120 427,00	0,00	0,00
Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00
Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
Partnerska współpraca w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e - Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza	0,00	427,00	0,00	0,00
wydatki majątkowe	10 665 000,00	13 020 000,00	345 258,49	2,65
Budowa przyłącza do kanalizacji sanitarnej w Komorowie ul. Kościelna	160 000,00	160 000,00	6 170,42	3,86
Budowa wodociągu Stare Lubiejewo - Podborze	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Droga Kalinowo - Guty Bujno	1 500 000,00	1 500 000,00	12,60	0,00
Droga Komorowo ul. Wrzosowa wraz z odwodnieniem	380 000,00	380 000,00	11,90	0,00
Droga Nowa Osuchowa ul. Cicha	0,00	50 000,00	0,00	0,00
Droga Nowa Osuchowa ul. Leśna wraz z infrastrukturą	850 000,00	950 000,00	11,89	0,00
Droga Podborze ul. Torowa	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00

Droga Popielarnia	0,00	50 000,00	0,00	0,00
Droga Przyjmy k. Poręby	0,00	70 000,00	0,00	0,00
Droga Sagaje	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00
Droga Sielc - Pólki	0,00	70 000,00	0,00	0,00
Droga Stara Osuchowa - Nowa Osuchowa	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Droga Stare Lubiejewo ul. Żale	800 000,00	800 000,00	23 200,00	2,90
Powiększenie mieszkaniowego zasobu Gminy	500 000,00	500 000,00	850,00	0,17
Remont pomieszczeń przy ul. Sikorskiego 3	80 000,00	95 000,00	91 181,90	95,98
Rozbudowa szkoły i budowa sali gimnastycznej w Starym Lubiejewie	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
Zagospodarowanie terenu przy Publicznej Szkole Podstawowej w Komorowie	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00
Oświetlenie Kuskowizna	20 000,00	20 000,00	17 997,35	89,99
Oświetlenie uliczne Rogóżnia	50 000,00	50 000,00	47 744,73	95,49
Oświetlenie uliczne Sielc	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
Oświetlenie uliczne Ugniewo ul. Leśna	70 000,00	70 000,00	67 814,44	96,88
Remont remizo - świetlicy w Komorowie	500 000,00	550 000,00	11,89	0,00
Remont świetlicy Budy Grudzie	100 000,00	100 000,00	90 238,78	90,24
Renowacja pomnika pamięci mieszkańców wsi Koziki zamordowanych przez hitlerowców 13 czerwca 1943 r.	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	0,00	600 000,00	0,00	0,00
Droga Antoniewo - etap I	0,00	450 000,00	12,59	0,00
Budowa ciągu pieszo - rowerowego w ciągu drogi powiatowej nr 2655W w miejscowości Ugniewo	0,00	400 000,00	0,00	0,00
Rozbudowa drogi powiatowej nr 2647W Grądy - Choiny - Jarzábka - Wiśniewo - Dybki	0,00	0,00	0,00	0,00
Budowa wodociągu Podborze - Ugniewo	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00