

**Zarządzenie Nr 41/2021  
Wójta Gminy Lelkowo  
z dnia 24 sierpnia 2021 r.**

w sprawie informacji o kształtowaniu się  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2021 – 2029  
za I półrocze 2021 roku.

Na podstawie art. 266 , ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity : Dz.U. z 2021 r. , poz. 305 z późn. zm.)

**Wójt Gminy Lelkowo zarządza co następuje :**

**§ 1.**

Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2021 – 2029 za I półrocze 2021 roku zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.**

Postanawia się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2021 – 2029 za I półrocze 2021 roku przedstawić najpóźniej do dnia 31 sierpnia 2021 roku :

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie,
- b) Radzie Gminy w Lelkowie.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

**WÓJT**  
  
**Łukasz Skrzyszewski**

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 41/2021  
Wójta Gminy Lelkowo  
z dnia 24 sierpnia 2020 r.

## **INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LEKOWO NA LATA 2021-2029**

### **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 Lelkowo na lata 2020-2029 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lelkowo za II kwartał 2020 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lelkowo na rok 2021 została przyjęta uchwałą Nr XXV/135/2020 Rady Gminy Lelkowo z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelkowo na lata 2021-2029. W trakcie I półrocza 2021 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa została zmieniona czterema uchwałami Rady Gminy Lelkowo oraz dwoma zarządzeniami Wójta Gminy Lelkowo. 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, obejmującym :

Wykonanie budżetu za I półrocze 2021 (załącznik nr 1a)

Wykaz realizowanych przedsięwzięć wieloletnich (załącznik nr 1b)

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**

Dochody budżetu gminy w roku 2021 planowane w wysokości **14 235 308,93 zł** zostały wykonane w I półroczu 2021 r. w wysokości **7 795 240,21 zł - tj. 54,76 %** planu, w tym :

dochody bieżące – 7 356 724,01 zł – tj. 52,69 %

dochody majątkowe – 438 516,20 zł – tj. 160,33 %

Budżet Gminy Lelkowo od dnia jego uchwalenia tj. 17 grudnia 2020 r. do dnia 30 czerwca 2021 roku po stronie dochodów został zmieniony w następujący sposób :

- ogólne dochody zwiększono o kwotę 281 130,31 zł,
- dochody bieżące zwiększono o kwotę 530 496,93 zł,
- dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 811 627,24 zł.

### 3. Wydatki

Wydatki budżetu gminy w roku 2021 planowane w wysokości **16 409 134,56 zł** zostały wykonane w I półroczu 2021 r. w wysokości **7 538 161,35 zł - tj. 45,93 % planu**, w tym :

wydatki bieżące – 7 105 520,27 zł – tj. 50,29 %

wydatki majątkowe – 432 641,08 zł – tj. 18,96 %

Po stronie wydatków od dnia uchwalenia budżetu do dnia 30 czerwca 2021 r. dokonano następujących zmian :

- ogólne wydatki zwiększono o kwotę 2 432 695,32 zł,
- wydatki bieżące zwiększono o kwotę 696 496,93 zł,
- wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 1 736 198,39 zł.

### 4. Wynik wykonania budżetu

Deficyt budżetu na dzień 30 czerwca 2021 r. ustalono na kwotę 2 173 825,63 zł.

Źródła pokrycia deficytu to :

- przychody jako 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, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 414 825,63 zł,
- przychody budżetu jako spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 7 ustawy o finansach publicznych w wysokości 259 000,00 zł,
- przychody budżetu jako wolne środki z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 500 000,00 zł.

Wynik budżetu zaplanowany deficytem w wysokości **2 173 825,63 zł** na zakończenie I półrocza 2021 r. wykazał nadwyżkę w wysokości **257 078,86 zł**. Różnica w postaci nadwyżki operacyjnej wykonanych dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wyniosła na koniec I półrocza 2021 r. kwotę **251 203,74 zł**.

### 5. Rozchody

Rozchody budżetu gminy zaplanowane w kwocie **550 000,00 zł** w I półroczu roku 2021 zostały wykonane w wysokości **150 000,00 zł** (jako spłata zobowiązań kredytowych) oraz w wysokości **135 000,00 zł** (jako udzielone pożyczki) co łącznie na koniec I półrocza 2021 r. daje rozchody w wysokości **285 000,00 zł – tj. 51,81 % planu**.

### 6. Przychody

Przychody budżetu gminy zaplanowane w kwocie **2 723 825,63 zł** w I półroczu zostały wykonane w wysokości **2 464 825,63 zł – tj. 90,50 % planu**.

### 7. Zobowiązania

Zadłużenie gminy na 30.06.2021 r. wyniosło łącznie **3 637 723,75 zł** w tym :

z tytułu zaciągniętych zobowiązań kredytowych – 3 603 568,29 zł

z tytułu zobowiązań wymagalnych jednostek – 34 155,46 zł

### 8. Należności

Należności oraz aktywa finansowe gminy na dzień 30.06.2021 r. wynoszą łącznie **6 363 009,63 zł**.

WÓJT  
  
Łukasz Skrzyszewski

# WYKONANIE BUDŻETU GMINY LEKOWO

## za I półrocze 2021 r.

| Lp.                        | Wyszczególnienie                                                                                        | Plan na 2021 r.      | Wykonanie na 30.06.2021 r. | %             |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|---------------|
| <b>A.</b>                  | <b>Dochody ogółem</b>                                                                                   | <b>14 235 308,93</b> | <b>7 795 240,21</b>        | <b>54,76%</b> |
| A1.                        | Dochody bieżące                                                                                         | 13 961 808,93        | 7 356 724,01               | 52,69%        |
| A2.                        | Dochody majątkowe                                                                                       | 273 500,00           | 438 516,20                 | 160,33%       |
| A2.1                       | w tym dochody ze sprzedaży majątku                                                                      | 168 500,00           | 0,00                       | 0,00%         |
| <b>B.</b>                  | <b>Wydatki ogółem w tym:</b>                                                                            | <b>16 409 134,56</b> | <b>7 538 161,35</b>        | <b>45,93%</b> |
| B1.                        | Wydatki bieżące                                                                                         | 14 127 442,91        | 7 105 520,27               | 50,29%        |
| B2.                        | Wydatki majątkowe                                                                                       | 2 281 691,65         | 432 641,08                 | 18,96%        |
| <b>C.</b>                  | <b>Nadwyżka/ Deficyt (A-B)</b>                                                                          | <b>-2 173 825,63</b> | <b>257 078,86</b>          |               |
| C1.                        | różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1- B1)                                       | -165 633,98          | 251 203,74                 |               |
| <b>D1.</b>                 | <b>Przychody ogółem z tego:</b>                                                                         | <b>2 723 825,63</b>  | <b>2 464 825,63</b>        | <b>90,50%</b> |
| D1.1                       | Kredyty i pożyczki , emisja papierów wartościowych w tym :                                              | 0,00                 | 0,00                       | 0,00%         |
| D1.2                       | spłata udzielonych pożyczek                                                                             | 259 000,00           | 0,00                       | 0,00%         |
| D1.3                       | nadwyżka z lat ubiegłych                                                                                | 0,00                 | 0,00                       | 0,00%         |
| D1.4                       | prywatyzacja majątku JST                                                                                | 0,00                 | 0,00                       | 0,00%         |
| D1.5                       | wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych                     | 500 000,00           | 500 000,00                 | 100,00%       |
| D1.6                       | niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych | 1 964 825,63         | 1 964 825,63               | 100,00%       |
| D1.7                       | inne źródła                                                                                             | 0,00                 | 0,00                       | 0,00%         |
| <b>D2.</b>                 | <b>Rozchody ogółem z tego:</b>                                                                          | <b>550 000,00</b>    | <b>285 000,00</b>          | <b>51,81%</b> |
| D2.1                       | spłaty raty kredytów i pożyczek , wykup papierów wartościowych w tym :                                  | 300 000,00           | 150 000,00                 | 50,00%        |
| D2.2                       | udzielone pożyczki                                                                                      | 250 000,00           | 135 000,00                 | 54,00%        |
| D2.3                       | inne cele                                                                                               | 0,00                 | 0,00                       | 0,00          |
| <b>Dochody + Przychody</b> |                                                                                                         |                      | <b>10 260 065,84</b>       |               |
| <b>Wydatki + Rozchody</b>  |                                                                                                         |                      | <b>7 823 161,35</b>        |               |
| <b>Wynik budżetu</b>       |                                                                                                         |                      | <b>2 436 904,49</b>        |               |

**Załącznik Nr 1b do Zarządzenia Nr 41/2021 Wójta Gminy Leikowo  
z dnia 24 sierpnia 2021 r.**

| Lp.            | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                            | Jednostka | Od   | Do   | Nakłady       | Plan na 1.01.2021 r. | Plan po zmianach na 30.06.2021 r. | Wykonanie w roku 2021. | Stopień realizacji w I półroczu 2021 r. | Limit zobowiązań | Uwagi |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|------|---------------|----------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|------------------|-------|
| <b>1</b>       | <b>Przedsięwzięcia razem</b>                                                                                                                                                                                                           |           |      |      | 392 835,58 zł | 408 909,06 zł        | 385 701,58 zł                     | 385 326,58 zł          | 99,90%                                  | 385 701,58 zł    |       |
| <b>1.a</b>     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                      |           |      |      | 0,00 zł       | 0,00 zł              | 0,00 zł                           | 0,00 zł                | 0,00%                                   | 0,00 zł          |       |
| <b>1.b</b>     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                    |           | 2020 | 2021 | 392 835,58 zł | 408 909,06 zł        | 385 701,58 zł                     | 385 326,58 zł          | 99,90%                                  | 385 701,58 zł    |       |
| <b>1.1</b>     | 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.): |           |      |      | 0,00 zł       | 0,00 zł              | 0,00 zł                           | 0,00 zł                | 0,00%                                   | 0,00 zł          |       |
| <b>1.1.1</b>   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                      |           |      |      | 0,00 zł       | 0,00 zł              | 0,00 zł                           | 0,00 zł                | 0,00%                                   | 0,00 zł          |       |
| <b>1.1.1.1</b> | brak                                                                                                                                                                                                                                   |           |      |      | 0,00 zł       | 0,00 zł              | 0,00 zł                           | 0,00 zł                | 0,00%                                   | 0,00 zł          |       |
| <b>1.1.2</b>   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                    |           |      |      | 0,00 zł       | 0,00 zł              | 0,00 zł                           | 0,00 zł                | 0,00%                                   | 0,00 zł          |       |
| <b>1.1.2.1</b> | brak                                                                                                                                                                                                                                   |           |      |      | 0,00 zł       | 0,00 zł              | 0,00 zł                           | 0,00 zł                | 0,00%                                   | 0,00 zł          |       |
| <b>1.2</b>     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:                                                                                                                                         |           |      |      | 0,00 zł       | 0,00 zł              | 0,00 zł                           | 0,00 zł                | 0,00%                                   | 0,00 zł          |       |
| <b>1.2.1</b>   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                      |           |      |      | 0,00 zł       | 0,00 zł              | 0,00 zł                           | 0,00 zł                | 0,00%                                   | 0,00 zł          |       |
| <b>1.2.2</b>   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                    |           |      |      | 0,00 zł       | 0,00 zł              | 0,00 zł                           | 0,00 zł                | 0,00%                                   | 0,00 zł          |       |
| <b>1.3</b>     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):                                                                                                                                             |           |      |      | 392 835,58 zł | 408 909,06 zł        | 385 701,58 zł                     | 385 326,58 zł          | 99,90%                                  | 385 701,58 zł    |       |

|         |                                                   |             |      |      |               |               |               |               |        |  |               |  |
|---------|---------------------------------------------------|-------------|------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|--|---------------|--|
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                 |             |      |      | 0,00 zł       | 0,00 zł       | 0,00 zł       | 0,00 zł       | 0,00%  |  | 0,00 zł       |  |
| 1.3.1.1 | brak                                              |             |      |      |               |               |               |               |        |  |               |  |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                               |             |      |      | 392 835,58 zł | 408 909,06 zł | 385 701,58 zł | 385 326,58 zł | 99,90% |  | 385 701,58 zł |  |
| 1.3.2.1 | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabowiec | Urząd Gminy | 2020 | 2021 | 116 903,81 zł | 157 352,58 zł | 113 459,81 zł | 113 334,81 zł | 99,89% |  | 113 459,81 zł |  |
| 1.3.2.2 | Remont drogi gminnej w miejscowości Ielkowo       | Urząd Gminy | 2020 | 2021 | 62 413,86 zł  | 55 810,25 zł  | 61 798,86 zł  | 61 673,86 zł  | 99,79% |  | 61 798,86 zł  |  |
| 1.3.2.3 | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krzekoty  | Urząd Gminy | 2020 | 2021 | 213 517,91 zł | 195 746,23 zł | 210 442,91 zł | 210 317,91 zł | 99,94% |  | 210 442,91 zł |  |

  
**WÓJT**  
**Łukasz Skrzyszewski**