

*Wójt Gminy Rybczewice*



**INFORMACJA  
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ  
WIELOLETNIEJ  
PROGNOZY FINANSOWEJ**

**GMINY RYBCZEWICE ZA I PÓŁROCZE  
2022 ROKU**



## **Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybczewice 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 Rybczewice na lata 2022-2034 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rybczewice za II kwartał 2022 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rybczewice na rok 2022 została przyjęta uchwałą nr XXVII/169/2021 Rady Gminy Rybczewice z dnia 30.12.2021 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:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rybczewice na lata 2022-2034 (załącznik 1);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Rybczewice (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 Rybczewice na dzień 30.06.2022 r. po zmianach wynosił ogółem 18 674 128,57 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2022 wynosiło 10 380 384,69 zł, tj. 55,59%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 14 317 852,57 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 8 768 268,36 zł, tj. 61,24%, w tym:
  - a. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 1 260 261,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 630 132,00 zł, tj. 50,00%;
  - b. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 6 449,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 3 222,00 zł, tj. 49,96%;
  - c. dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 5 310 897,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 2 893 103,00 zł, tj. 54,47%;

- d. dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 4 336 651,44 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 3 196 023,17 zł, tj. 73,70%;
  - e. pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 3 403 594,13 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 2 045 788,19 zł, tj. 60,11%.
2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 4 356 276,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 1 612 116,33 zł, tj. 37,01%, w tym:
- a. dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 17 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 14 604,31 zł, tj. 85,91%;
  - b. z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 4 339 276,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 1 597 512,02 zł, tj. 36,82%.

### 3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Rybczewice na dzień 30.06.2022 r. po zmianach wynosił ogółem 23 741 571,57 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2022 wynosiło 9 005 596,96 zł, tj. 37,93%.

Wydatki obejmują:

- 1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 14 831 714,57 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 8 222 771,46 zł, tj. 55,44%, w tym:
  - a. wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 215 560,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 118 954,74 zł, tj. 55,18%.
- 2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 8 909 857,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 782 825,50 zł, tj. 8,79%.

### 4. Wynik budżetu

Dochody Gminy Rybczewice zostały zrealizowane w wysokości 10 380 384,69 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 9 005 596,96 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1 374 787,73 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 545 496,90 zł.

### 5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2022 r. zrealizowano na łączną kwotę 2 681 255,78 zł, w tym:

- 1. nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 873 433,92 zł, tj. 100,00%
- 2. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 1 807 821,86 zł, tj. 100,00%

### 6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2022 r. zrealizowano na łączną kwotę 63 810,00 zł, tj. 100,00% planu.

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

W 2022 roku indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Rybczewice 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 16,79 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 Rybczewice na lata 2022-2034 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 Rybczewice na lata 2022-2034 rok.

**Tabela 1. Załącznik nr 1 do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybczewice 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	19 249 981,00	18 674 128,57	18 674 128,57	10 380 384,69	55,59%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	12 973 195,00	14 317 852,57	14 317 852,57	8 768 268,36	61,24%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowe- go od osób fizycznych	1 260 261,00	1 260 261,00	1 260 261,00	630 132,00	50,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowe- go od osób prawnych	6 449,00	6 449,00	6 449,00	3 222,00	49,96%
1.1.3	z subwencji ogólnej	5 251 829,00	5 310 897,00	5 310 897,00	2 893 103,00	54,47%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków prze- znaczonych na cele bieżące	3 310 678,00	4 336 651,44	4 336 651,44	3 196 023,17	73,70%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 143 978,00	3 403 594,13	3 403 594,13	2 045 788,19	60,11%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	388 932,00	388 932,00	388 932,00	201 116,90	51,71%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 276 786,00	4 356 276,00	4 356 276,00	1 612 116,33	37,01%

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)
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	17 000,00	17 000,00	14 604,31	85,91%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 276 786,00	4 339 276,00	4 339 276,00	1 597 512,02	36,82%
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>24 770 929,00</b>	<b>23 741 571,57</b>	<b>23 741 571,57</b>	<b>9 005 596,96</b>	<b>37,93%</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>12 961 271,00</b>	<b>14 831 714,57</b>	<b>14 831 714,57</b>	<b>8 222 771,46</b>	<b>55,44%</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 968 312,00	6 174 720,13	6 174 720,13	3 216 406,36	52,09%
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:	120 484,00	215 560,00	215 560,00	118 954,74	55,18%
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%
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>11 809 658,00</b>	<b>8 909 857,00</b>	<b>8 909 857,00</b>	<b>782 825,50</b>	<b>8,79%</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	11 776 658,00	8 876 857,00	8 876 857,00	749 825,50	8,45%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00%
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 520 948,00</b>	<b>-5 067 443,00</b>	<b>-5 067 443,00</b>	<b>1 374 787,73</b>	<b>-</b>

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	0,00	-
4	<b>Przychody budżetu</b>	<b>5 584 758,00</b>	<b>5 131 253,00</b>	<b>5 131 253,00</b>	<b>2 681 255,78</b>	<b>52,25%</b>
4.1	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>2 400 000,00</b>	<b>2 400 000,00</b>	<b>2 400 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 336 190,00	2 336 190,00	2 336 190,00	0,00	0,00%
4.2	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>3 134 758,00</b>	<b>873 432,00</b>	<b>873 432,00</b>	<b>873 433,92</b>	<b>100,00%</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 134 758,00	873 432,00	873 432,00	0,00	0,00%
4.3	<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 807 821,00</b>	<b>1 807 821,00</b>	<b>1 807 821,86</b>	<b>100,00%</b>
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 807 821,00	1 807 821,00	0,00	0,00%
4.4	<b>Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%
4.5	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>63 810,00</b>	<b>63 810,00</b>	<b>63 810,00</b>	<b>63 810,00</b>	<b>100,00%</b>
5.1	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
5.1.1	łączna 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	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>63 810,00</b>	<b>63 810,00</b>	<b>63 810,00</b>	<b>63 810,00</b>	<b>100,00%</b>

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 – UCHWAŁA WPF	Plan 2022 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2022	Wykonanie I półrocze 2022	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2022)
6	Kwota długu, w tym:	7 001 690,02	7 002 206,62	7 002 206,62	4 618 103,14	65,95%
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	1 690,02	2 206,62	2 206,62	2 206,62	100,00%
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	11 924,00	-513 862,00	-513 862,00	545 496,90	-
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	3 196 682,00	2 217 391,00	2 217 391,00	3 226 752,68	145,52%
8.1	Relacja 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)	1,29%	2,20%	2,20%	2,19%	-
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,44%	-2,19%	-2,19%	13,33%	-
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)	17,37%	17,37%	17,37%	17,37%	-
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)	17,27%	18,98%	18,98%	18,98%	-
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	-



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)
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	-
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	47 305,00	47 305,00	47 305,00	47 305,58	100,00%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	47 305,00	47 305,00	47 305,00	47 305,58	100,00%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	42 326,00	42 326,00	42 326,00	42 326,04	100,00%
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	3 616 476,00	4 128 704,00	4 128 704,00	1 433 593,07	34,72%
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:	3 616 476,00	4 128 704,00	4 128 704,00	1 433 593,07	34,72%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 475 053,00	3 941 595,00	3 941 595,00	1 384 418,93	35,12%
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	49 795,00	122 459,00	122 459,00	122 337,33	99,90%
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:	49 795,00	122 459,00	122 459,00	122 337,33	99,90%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	42 326,00	104 090,00	104 090,00	103 986,72	99,90%
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	3 232 296,00	3 332 706,00	3 332 706,00	532 902,10	15,99%
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:	3 232 296,00	3 332 706,00	3 332 706,00	532 902,10	15,99%

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)
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 514 815,00	2 615 225,00	2 615 225,00	345 197,91	13,20%
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	9 967 177,00	8 475 640,00	8 475 640,00	828 457,27	9,77%
10.1.1	bieżące	95 795,00	168 459,00	168 459,00	142 684,57	84,70%
10.1.2	majątkowe	9 871 382,00	8 307 181,00	8 307 181,00	685 772,70	8,26%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	4 132,60	4 501,80	4 501,80	3 070,08	68,20%
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	4 132,60	4 501,80	4 501,80	3 070,08	68,20%
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	4 132,60	4 501,80	4 501,80	3 070,08	68,20%
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	4 132,60	4 501,80	4 501,80	3 070,08	68,20%
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%

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)
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 Rybczewice 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				29 951 563,74	9 967 177,00	8 475 640,00	828 457,27	9,77%	29 105 640,00
1.a	- wydatki bieżące				821 792,43	95 795,00	168 459,00	142 684,57	84,70%	168 459,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 129 771,31	9 871 382,00	8 307 181,00	685 772,70	8,26%	28 937 181,00
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.):				4 160 313,48	3 282 091,00	3 455 165,00	655 239,43	18,96%	3 455 165,00
1.1.1	- wydatki bieżące				766 139,67	49 795,00	122 459,00	122 337,33	99,90%	122 459,00
1.1.1.1	Klub Seniora w Gminie Rybczewice - Poprawa jakości życia osób starszych	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2022	766 139,67	49 795,00	122 459,00	122 337,33	99,90%	122 459,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 394 173,81	3 232 296,00	3 332 706,00	532 902,10	15,99%	3 332 706,00
1.1.2.1	Rewitalizacja i zagospodarowanie zbiornika wodnego w miejscowości Rybczewice Drugie - Zagospodarowanie zbiornika wodnego	Urząd Gminy	2017	2022	1 460 698,81	1 414 231,00	1 414 231,00	5 120,88	0,36%	1 414 231,00
1.1.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Rybczewice - Poprawa infrastruktury oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2019	2022	804 125,00	789 125,00	789 125,00	23 481,22	2,98%	789 125,00
1.1.2.3	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Rybczewice - Poprawa infrastruktury odprowadzania ścieków	Urząd Gminy	2021	2022	508 423,00	508 423,00	508 423,00	0,00	0,00%	508 423,00
1.1.2.4	Kształtowanie przestrzeni publicznej w gminie Rybczewice poprzez wykonanie łężni solankowej oraz placu na zajęcia artystyczne - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2019	2022	520 517,00	520 517,00	520 517,00	504 300,00	96,88%	520 517,00
1.1.2.5	Cyfrowa Gmina - Poprawa stanu informatyzacji Urzędu Gminy	Urząd Gminy	2022	2023	100 410,00	0,00	100 410,00	0,00	0,00%	100 410,00
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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2022 r.	Plan po zmianach na 30.06.2022 r.	Wykonanie	Stożeń realizacji w I półroczu 2022 r.	Limit zobowiązań
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				25 791 250,26	6 685 086,00	5 020 475,00	173 217,84	3,45%	25 650 475,00
1.3.1	- wydatki bieżące				55 652,76	46 000,00	46 000,00	20 347,24	44,23%	46 000,00
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza w gminie Rybczewice	Urząd Gminy	2021	2022	30 652,76	21 000,00	21 000,00	20 347,24	96,89%	21 000,00
1.3.1.2	Klub Seniora w Gminie Rybczewice - Poprawa jakości życia osób starszych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2022	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00%	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 735 597,50	6 639 086,00	4 974 475,00	152 870,60	3,07%	25 604 475,00
1.3.2.1	Rewitalizacja i zagospodarowanie zbiornika wodnego w miejscowości Rybczewice Drugie - Zagospodarowanie zbiornika wodnego	Urząd Gminy	2017	2022	519 838,00	406 388,00	516 388,00	0,00	0,00%	516 388,00
1.3.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Rybczewice - Poprawa infrastruktury oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2019	2022	264 949,00	181 499,00	261 499,00	0,00	0,00%	261 499,00
1.3.2.3	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Rybczewice - Poprawa infrastruktury odprowadzania ścieków	Urząd Gminy	2021	2022	304 829,50	116 441,00	286 441,00	0,00	0,00%	286 441,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Nr 105772L w m. Zygmuntów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2022	987 106,00	975 748,00	975 790,00	0,00	0,00%	975 790,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi gminnej Nr 105763L w miejscowości Czeszoborowice i Piaszkowice Pierwsze - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2023	5 056 088,00	2 625 000,00	950 000,00	950 000,00	13,92%	5 000 000,00
1.3.2.6	Inwestycje w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę - Poprawa zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy	2021	2022	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00%	300 000,00
1.3.2.7	Inwestycje w zakresie kanalizacji - Poprawa jakości w zakresie kanalizacji	Urząd Gminy	2021	2024	1 354 010,00	2 034 010,00	1 234 010,00	0,00	0,00%	1 354 010,00
1.3.2.8	Cyfrowa Gmina - Poprawa stanu informatyzacji Urzędu Gminy	Urząd Gminy	2022	2023	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00%	50 000,00
1.3.2.9	Kształtowanie przestrzeni publicznej w gminie Rybczewice poprzez wykonanie teźni solankowej oraz placu na zajęcia artystyczne - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2019	2022	25 000,00	0,00	25 000,00	20 621,00	82,48%	25 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej Nr 105803L w miejscowości Zygmuntów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2023	930 477,00	0,00	16 947,00	0,00	0,00%	916 947,00

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
1.3.2.11	Remont drogi gminnej Nr 105773L w miejscowości Bazar gm. Rybczewice od km 0+000 do km 0+790 - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2023	943 300,00	0,00	18 400,00	0,00	0,00%	918 400,00
1.3.2.12	Przebudowa ciągu dróg gminnych w miejscowości Rybczewice Drugie (droga Nr 105759L i Nr 105788L) - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2024	10 000 000,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00%	10 000 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej Nr 105761L w miejscowości Rybczewice Pienwsze iu Rybczewice Drugie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2024	5 000 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00%	5 000 000,00

## 9. UWAGI KOŃCOWE

Podsumowując zmiany w kształtowaniu się współczynników wynikających z wieloletniej prognozy finansowej można zauważyć fakt, że na koniec I półrocza nastąpiła poprawa dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań określonych po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) przez jego wzrost o 1,71 % do wysokości 18,98 % oraz poprawa wskaźnika relacji określonej 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) a zrealizowanej na dzień 30 czerwca 2022 r. przez jego zwiększenie o 0,90 % do wysokości 2,19 %. Jednak mimo faktu, że współczynniki opisujące budżet są niższe od wartości dopuszczalnych wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznej to należy bezwzględnie przestrzegać realizacji budżetu zgodnie z planem zarówno dochodów jak i wydatków budżetowych.

SKARBNIK GMINY  
Skarbnik Gminy  
*Józef Smarzak*

Wójt Gminy  
WÓJT  
*mgr Elżbieta Masicz*

Rybczewice, dnia 18 sierpnia 2022 r.

