



Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna za I półrocze 2021

1. Wprowadzenie

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

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chojna na lata 2021-2030 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Chojna za II kwartał 2021 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chojna na rok 2021 została przyjęta uchwałą nr XXVII/213/2020 Rady Miejskiej w Chojnie z dnia 30 grudnia 2020 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Miejskiej w Chojnie:

1. Nr XXXII/249/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030;

2. Nr XXXIV/265/2021 z dnia 17 czerwca 2021 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030;

3. Nr XXXV/271/2021 z dnia 30 czerwca 2021 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030.

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

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Chojna na lata 2021-2030 (załącznik 2A);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Chojna (załącznik 2B).

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 Chojna na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 72 859 854,61 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 37 976 570,41 zł, tj. 52,12%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 66 811 305,35 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 35 921 742,45 zł, tj. 53,77%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 9 105 091,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r.

w kwocie 4 444 932,00 zł, tj. 48,82%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 150 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r.

w kwocie 185 429,78 zł, tj. 123,62%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 18 042 707,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 10 130 680,00 zł, tj. 56,15%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 22 164 937,37 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 11 338 370,92 zł, tj. 51,15%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 17 348 569,98 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 9 822 329,75 zł, tj. 56,62%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 6 048 549,26 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 2 054 827,96 zł, tj. 33,97%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 1 238 250,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 1 004 919,57 zł, tj. 81,16%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 4 782 299,26 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 1 026 838,10 zł, tj. 21,47%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Chojna na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 82 975 271,77 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 33 610 561,03 zł, tj. 40,51%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 66 107 225,77 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 32 430 997,06 zł, tj. 49,06%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 211 203,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 102 075,63 zł, tj. 48,33%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 16 868 046,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 1 179 563,97 zł, tj. 6,99%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Chojna zostały zrealizowane w wysokości 37 976 570,41 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 33 610 561,03 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 4 366 009,38 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 3 490 745,39 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 12 515 417,16 zł, w tym:

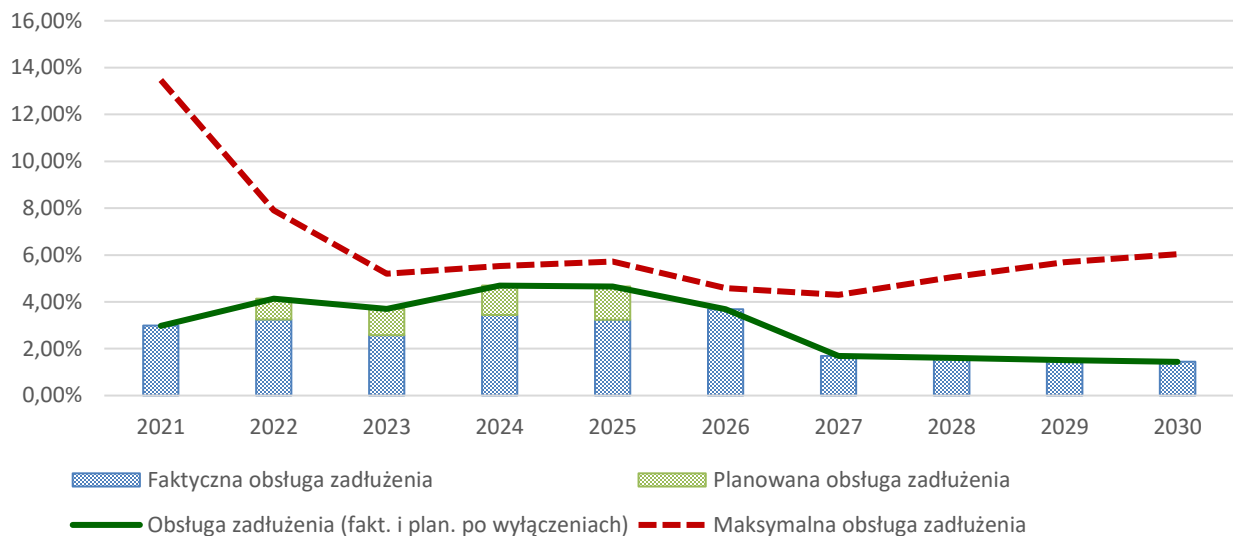
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 10 173 706,00 zł, tj. 152,44%
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 2 341 711,16 zł, tj. 100,00%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 895 000,00 zł, tj. 79,91% planu.

7. Spełnienie relacji z art. 243 uofp

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. 2021 poz. 305) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów, który uległ modyfikacji z początkiem roku budżetowego 2020, a następnie zmieniony został przepisami związanymi z przeciwdziałaniem COVID-19.



Wykres 1. Relacja z art. 243 uofp dla Gminy Chojna

Sytuacja Gminy Chojna jest stabilna. Analizując poziom zadłużenia można wskazać, że kształtuje się on na zadowalającym poziomie, a spłata rat kapitałowych wraz z odsetkami dostosowana jest do możliwości budżetu Gminy. W całym okresie prognozy występuje margines bezpieczeństwa pomiędzy faktyczną,

a maksymalną obsługą zadłużenia przez co należy pozytywnie ocenić sytuację finansową Gminy. Graficzne przedstawienie relacji z art. 243 dla Gminy Chojna prezentuje Wykres 1.

8. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 2 do informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna w I półroczu 2021 roku.

Załącznik nr 2A do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem zmiany)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	68 139 554,00	72 859 854,61	37 976 570,41	52,12%	67 676 542,67	67 929 638,00	69 484 605,00	71 475 170,00	73 474 347,00	75 635 400,00	77 805 624,00	79 925 982,00	82 104 158,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	65 280 903,00	66 811 305,35	35 921 742,45	53,77%	65 587 117,00	67 549 638,00	69 484 605,00	71 475 170,00	73 474 347,00	75 635 400,00	77 805 624,00	79 925 982,00	82 104 158,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 105 091,00	9 105 091,00	4 444 932,00	48,82%	9 414 664,00	9 697 104,00	9 988 017,00	10 287 658,00	10 606 575,00	10 935 379,00	11 263 440,00	11 578 816,00	11 903 023,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	150 000,00	150 000,00	185 429,78	123,62%	155 100,00	159 753,00	164 546,00	169 482,00	174 736,00	180 153,00	185 558,00	190 754,00	196 095,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	18 133 861,00	18 042 707,00	10 130 680,00	56,15%	18 750 412,00	19 312 924,00	19 892 312,00	20 489 081,00	21 124 243,00	21 779 095,00	22 432 468,00	23 060 577,00	23 706 273,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	20 643 076,00	22 164 937,37	11 338 370,92	51,15%	20 718 677,00	21 281 811,00	21 871 051,00	22 476 606,00	23 110 306,00	23 761 872,00	24 419 779,00	25 071 177,00	25 739 951,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	17 248 875,00	17 348 569,98	9 822 329,75	56,62%	16 548 264,00	17 098 046,00	17 568 679,00	18 052 343,00	18 458 487,00	18 978 901,00	19 504 379,00	20 024 658,00	20 558 816,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	7 778 387,00	7 778 387,00	4 167 427,11	53,58%	8 042 852,00	8 284 138,00	8 532 662,00	8 788 642,00	9 061 090,00	9 341 984,00	9 622 244,00	9 891 667,00	10 168 634,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 858 651,00	6 048 549,26	2 054 827,96	33,97%	2 089 425,67	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 210 000,00	1 238 250,00	1 004 919,57	81,16%	606 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 620 651,00	4 782 299,26	1 026 838,10	21,47%	1 483 425,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	77 193 260,00	82 975 271,77	33 610 561,03	40,51%	70 414 744,67	66 409 638,00	67 414 605,00	69 325 170,00	71 724 347,00	74 835 400,00	77 005 624,00	79 125 982,00	81 304 158,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	63 594 898,00	66 107 225,77	32 430 997,06	49,06%	63 851 518,00	65 370 429,00	67 031 589,00	68 758 903,00	70 554 180,00	72 403 504,00	74 299 048,00	76 231 341,00	78 215 292,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 282 313,76	23 884 159,26	13 275 215,86	55,58%	23 833 643,00	24 422 191,00	25 093 389,00	25 808 474,00	26 563 608,00	27 340 837,00	28 133 826,00	28 935 448,00	29 759 910,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	211 203,00	211 203,00	102 075,63	48,33%	218 520,00	193 698,00	164 796,00	132 690,00	102 390,00	77 280,00	55 200,00	33 120,00	11 040,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2A do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem zmiany)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	krajowy)													
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	305,00	305,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	13 598 362,00	16 868 046,00	1 179 563,97	6,99%	6 563 226,67	1 039 209,00	383 016,00	566 267,00	1 170 167,00	2 431 896,00	2 706 576,00	2 894 641,00	3 088 866,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 598 362,00	16 868 046,00	1 179 563,97	6,99%	6 563 226,67	1 039 209,00	383 016,00	566 267,00	1 170 167,00	2 431 896,00	2 706 576,00	2 894 641,00	3 088 866,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00	150 000,00	4 965,33	3,31%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-9 053 706,00	-10 115 417,16	4 366 009,38		-2 738 202,00	1 520 000,00	2 070 000,00	2 150 000,00	1 750 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	895 000,00		0,00	1 520 000,00	2 070 000,00	2 150 000,00	1 750 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
4	Przychody budżetu	10 173 706,00	11 235 417,16	12 515 417,16	111,39%	4 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	2 220 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	2 220 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	10 173 706,00	6 673 706,00	10 173 706,00	152,44%	4 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	9 053 706,00	6 673 706,00	0,00	0,00%	2 738 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	2 341 711,16	2 341 711,16	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 221 711,16	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2A do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem zmiany)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:													
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 120 000,00	1 120 000,00	895 000,00	79,91%	1 636 798,00	1 520 000,00	2 070 000,00	2 150 000,00	1 750 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 120 000,00	1 120 000,00	895 000,00	79,91%	1 636 798,00	1 520 000,00	2 070 000,00	2 150 000,00	1 750 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyląceń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyląceń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyląceń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyląceń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyląceń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	10 106 798,00	12 326 798,00	10 331 798,00	83,82%	10 690 000,00	9 170 000,00	7 100 000,00	4 950 000,00	3 200 000,00	2 400 000,00	1 600 000,00	800 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 686 005,00	704 079,58	3 490 745,39	495,79%	1 735 599,00	2 179 209,00	2 453 016,00	2 716 267,00	2 920 167,00	3 231 896,00	3 506 576,00	3 694 641,00	3 888 866,00

Załącznik nr 2A do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem zmiany)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	a wydatkami bieżącymi													
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	11 859 711,00	9 719 496,74	16 006 162,55	164,68%	6 110 599,00	2 179 209,00	2 453 016,00	2 716 267,00	2 920 167,00	3 231 896,00	3 506 576,00	3 694 641,00	3 888 866,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań													
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)	2,98%	2,98%	4,06%		4,14%	3,70%	4,69%	4,66%	3,68%	1,69%	1,60%	1,52%	1,44%
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)	4,25%	2,16%	14,56%		4,36%	5,13%	5,50%	5,81%	6,00%	6,38%	6,67%	6,80%	6,92%
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)	12,25%	12,25%	12,25%		6,68%	3,98%	5,53%	5,72%	3,83%	3,55%	5,05%	5,69%	6,04%
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	11,51%	13,47%	13,47%		7,90%	5,20%	5,53%	5,72%	4,58%	4,30%	5,05%	5,69%	6,04%

Załącznik nr 2A do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem zmiany)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)													
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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
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	0,00	22 653,21	71 668,30	316,37%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	22 653,21	71 668,30	316,37%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2A do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem zmiany)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:													
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	22 653,21	71 668,30	316,37%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 620 651,00	1 434 799,10	151 838,10	10,58%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	1 620 651,00	1 434 799,10	151 838,10	10,58%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 620 651,00	1 434 799,10	151 838,10	10,58%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	70 440,00	57 658,77	81,86%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	70 440,00	57 658,77	81,86%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	59 874,00	49 009,95	81,86%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2 469 362,00	1 876 410,00	488 467,65	26,03%	300 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	2 469 362,00	1 876 410,00	488 467,65	26,03%	300 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 420 361,00	1 082 061,50	330 617,51	30,55%	300 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													

Załącznik nr 2A do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem zmiany)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	4 541 862,00	9 696 000,00	1 017 085,04	10,49%	5 725 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	4 541 862,00	9 696 000,00	1 017 085,04	10,49%	5 725 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	1 120 000,00	1 120 000,00	895 000,00	79,91%	1 236 798,00	1 000 000,00	1 470 000,00	1 450 000,00	1 750 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2A do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem zmiany)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2B do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2021 r.	Plan po zmianach na 30.06.2021 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w I półroczu 2021 r.	Limit zobowiązań	Uwagi
1	Przedsięwzięcia razem				21 206 673,90	4 541 862,00	9 696 000,00	1 017 085,04	10,49%	16 291 000,00	
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				21 206 673,90	4 541 862,00	9 696 000,00	1 017 085,04	10,49%	16 291 000,00	
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.):				5 611 368,02	2 211 362,00	1 670 000,00	516 835,18	30,95%	2 840 000,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 611 368,02	2 211 362,00	1 670 000,00	516 835,18	30,95%	2 840 000,00	
1.1.2.1	Ochrona przeciwpożarowa i zapobieganie katastrofom : Zakup samochodu pożarniczego ciężkiego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Nawodnej i średniego dla OSP w Krajniku Dolnym - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Chojna	2019	2021	2 912 330,00	240 000,00	493 000,00	242 722,00	49,23%	493 000,00	
1.1.2.2	Zachowanie dziedzictwa lokalnego poprzez renowację elewacji zabytkowego byłego budynku domu starców - obecnie budynek administracyjnego - dotyczy budynku Jagiellońska 2 -	Urząd Miejski Chojna	2020	2021	358 838,02	40 000,00	40 000,00	39 861,32	99,65%	40 000,00	
1.1.2.3	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Grzybno - Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Grzybno	Urząd Miejski Chojna	2020	2023	1 200 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00%	1 180 000,00	
1.1.2.4	Budowa świetlicy w miejscowości Czartoryja -	Urząd Miejski Chojna	2020	2021	1 140 200,00	1 129 000,00	1 127 000,00	234 251,86	20,79%	1 127 000,00	
1.1.2.5	Przebudowa targowiska w miejscowości Chojna - Przebudowa targowiska w miejscowości Chojna	Urząd Miejski Chojna	2020	2021	0,00	802 362,00	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):				15 595 305,88	2 330 500,00	8 026 000,00	500 249,86	6,23%	13 451 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 595 305,88	2 330 500,00	8 026 000,00	500 249,86	6,23%	13 451 000,00	
1.3.2.1	"Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Jelenin" - Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Jelenin	Urząd Miejski Chojna	2017	2021	537 346,44	28 000,00	28 000,00	372,46	1,33%	28 000,00	
1.3.2.2	Zintegrowany system informatyczny do kompleksowej obsługi w Urzędzie Miejskim w Chojnie (zakup i wdrożenie) -	Urząd Miejski Chojna	2019	2021	700 000,00	100 000,00	100 000,00	99 528,06	99,53%	100 000,00	
1.3.2.3	Przebudowa ul. Gdańskiej nr 427007Z i ul. Poznańskiej nr 427023Z w Chojnie - Poprawa dostępu	Urząd Miejski Chojna	2020	2021	2 309 413,05	1 632 500,00	2 286 000,00	0,00	0,00%	2 286 000,00	

Załącznik nr 2B do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2021-2030

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2021 r.	Plan po zmianach na 30.06.2021 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w I półroczu 2021 r.	Limit zobowiązań	Uwagi
	komunikacyjnego do instytucji i usprawnienie ruchu drogowego w Chojnie										
1.3.2.4	Remont wiatrołapu, podjazdu dla osób niepełnosprawnych, chodnika i tarasu oraz termomodernizacja budynku Środowiskowego Domu Samopomocy w Chojnie -	Urząd Miejski Chojna	2020	2021	1 323 546,39	270 000,00	312 000,00	311 941,34	99,98%	312 000,00	
1.3.2.5	Przebudowa, termomodernizacja, remont obiektu wraz z adaptacją nieużytkowanej części poddasza Szkoły Podstawowej nr 1 im. Janusza Korczaka w Chojnie - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski Chojna	2021	2022	8 500 000,00	0,00	5 000 000,00	88 408,00	1,77%	8 500 000,00	
1.3.2.6	Przebudowa drogi nr 427006Z ul. Dojazdowej w Chojnie - etap II - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Chojna	2021	2022	1 350 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00%	1 350 000,00	
1.3.2.7	Budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej od m. Strzelczyn do lokalnej oczyszczalni ścieków w m. Grzybno - Poprawa infrastruktury sanitarnej	Urząd Miejski Chojna	2021	2022	875 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00%	875 000,00	
1.3.2.8	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Grzybno - Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Grzybno	Urząd Miejski Chojna	2020	2022	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	W trakcie 2021 roku zmieniona została kategoria przedsięwzięcia. Aktualnie wykazywane jest ono w pozycji 1.1.2.3.