

*Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 38/2020
Wójta Gminy Sławatycze
z dnia 28 sierpnia 2020r.*



**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU
SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROK**

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2020 r.			
	Plan	Wykonanie	%
DOCHODY	16 484 591,62	6 483 132,51	39,33
Dochody bieżące	11 624 227,12	6 113 600,30	52,59
Dochody majątkowe	4 860 364,50	369 532,21	7,60
Dochody ze sprzedaży majątku	30 000,00	13 754,00	45,85
Przychody	1 371 851,05	305 785,41	22,29
WYDATKI	17 785 850,67	5 731 666,14	32,23
Wydatki bieżące	11 922 248,11	5 666 195,05	47,52
Wydatki majątkowe	5 863 602,56	65 471,09	1,12
Rozchody - spłata kredytów	70 592,00	0,00	0,00

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sławatycze została uchwalona Uchwałą Nr XIII/83/2019 Rady Gminy Sławatycze z dnia 30 grudnia 2019 r. ustalając wysokość dochodów i wydatków budżetowych w tym dochodów i wydatków bieżących, dochodów i wydatków majątkowych, wyniku budżetowego, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Plan dochodów na dzień 01.01.2020 r. został oszacowany na poziomie 15 212 263,67 zł w tym: dochody bieżące: 10 787 405,00 zł, dochody majątkowe: 4 424 858,67 zł

Plan wydatków na dzień 01.01.2020 r. wyniósł 16 007 737,31 zł w tym: wydatki bieżące: 10 747 023,00 zł wydatki majątkowe: 5 260 714,31 zł

W I połowie 2020 r. dokonano sześciokrotnie zmian w wieloletniej prognozie finansowej dokonując zmiany części finansowej celem dostosowania do zamian budżetu wynikających z uchwał Rady Gminy Sławatycze oraz Zarządzeń Wójta Gminy w zakresie zgodności wyniku budżetu, przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.

- Uchwałą Nr XIV/92/2020 Rady Gminy Sławatycze z dnia 31 marca 2020 r.
- Uchwałą Nr XV/102/2020 Rady Gminy Sławatycze z dnia 27 kwiecień 2020 r.
- Zarządzenie Nr 14/2020 Wójta Gminy Sławatycze z dnia 29 kwietnia 2020 r.
- Zarządzenie Nr 14/1/2020 Wójta Gminy Sławatycze z dnia 29 kwietnia 2020 r.
- Uchwałą Nr XVI/105/2020 Rady Gminy Sławatycze z dnia 04 czerwca 2020 r.
- Zarządzenie Nr 31/2020 Wójta Gminy Sławatycze z dnia 29 czerwca 2020 r.

Dochody

Zmiany dochodów w I połowie 2020 roku polegały na dostosowaniu wielkości planu do kwot przyjętych w budżecie.

Na dzień 30 czerwca 2020 r. dochody ogółem wzrosły o 1 272 327,95 zł w tym dochody bieżące o 836 822,12 zł oraz dochody majątkowe zmniejszyły się o 435 505,83 zł.

Wzrost dochodów bieżących spowodowany był głównie otrzymaniem decyzji Wojewody Lubelskiego na zadania zlecone oraz dofinansowanie zadań własnych oraz otrzymaniem środków z Funduszu Dróg Samorządowych na remont drogi.

Zwiększenie dochodów majątkowe spowodowane było w szczególności otrzymaniem środków z Funduszu Dróg Samorządowych na budowę drogi oraz z tytułu wpływu refundacji środków własnych zaangażowanych do realizacji projektów z udziałem środków z Unii Europejskiej.

Po zmianie budżetu Gminy Sławatycze dochody na dzień 30.06.2020 r. przedstawiają się następująco:

Na plan w kwocie 16 484 591,62 zł został realizowany w kwocie 6 483 132,51 zł co stanowi 39,33%

- dochody bieżące – na plan w kwocie – 11 624 227,12 zł zrealizowano 6 113 600,30 zł – 52,59%

- dochody majątkowe – na plan 4 860 364,50 zł zrealizowano 369 532,21 zł – 7,60%.

- dochody ze sprzedaży majątku – plan w kwocie 30 000,00 zł zrealizowano 13 754,00 zł – 45,85%.

Dochody bieżące, w tym:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 920 272,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w kwocie 393 738,00 zł co stanowi 42,78%,

2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 2 000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 1 003,47 zł co stanowi 50,17%;

3. Pozostałe dochody bieżące w kwocie 1 714 302,10 zł zrealizowano w okresie sprawozdawczym w kwocie 881 013,21 zł co stanowi 51,39 % w tym: z podatku od nieruchomości na plan 499 200,00 zł zrealizowano na kwotę 288 686,53 zł co stanowi 57,82 % rocznego planu.

4. Łączna kwota subwencji ogólnej dla Gminy jest zaplanowana w kwocie – 4 410 768,00 zł wykonana w kwocie 2 438 756,00 zł co stanowi 55,29%.

5. W budżecie Gminy zaplanowano dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 4 576 885,02 zł, wykonano – 2 399 089,62 zł co stanowi 52,41%.

Dochody majątkowe

Na plan 4 860 364,50 zł zrealizowano 369 532,21 zł – 7,60%.

w tym:

1. Ze sprzedaży majątku zaplanowano dochody w kwocie - 30 000,00 zł – zrealizowano 13 754,00 zł.

Realizowane przez gminę dochody wskazują tendencję wzrostową w stosunku do 2017 r., 2018 r., 2019 r.

Wydatki

Zmiany w zakresie wydatków w roku polegały na dostosowaniu wielkości planu do kwot wydatków przyjętych w budżecie.

W ciągu I półrocza 2020 roku wydatki ogółem wzrosły o kwotę 1 778 113,36 zł w tym wydatki bieżące o kwotę 1 175 225,11 oraz wydatki majątkowe wzrosły o kwotę 602 888,25 zł.

Po zmianie budżetu Gminy Sławatycze wydatki przedstawia się następująco:

Plan – 17 785 850,67 zł wykonanie – 5 731 666,14 zł co stanowi 32,23% planu wydatków ogółem.

Uwzględniając podział wydatków na bieżące i majątkowe, widoczny jest przeważający udział wydatków bieżących. Środki te przeznaczono na realizację między innymi na zadania oświatowe, pomoc społeczną, administrację publiczną.

Wydatki bieżące – plan – 11 922 248,11 zł wykonanie – 5 666 195,05 zł co stanowi 47,52 % planu rocznego, w tym:

1. Zaplanowane wydatki na obsługę długu plan – 100 000,00 zł wykonanie – 15 708,85 zł w tym odsetki plan – 33 000,00 zł wykonanie – 1 959,45 zł.
2. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczone plan – 4 764 377,90 zł wykonanie – 2 400 998,87 zł co stanowi 50,39 % planu.
3. Na funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego – plan - 7 057 870,21 zł, wykonanie – 3 249 487,33 zł co stanowi 54,01%

Wydatki majątkowe – plan 5 863 602,56 zł wykonano – 65 471,09 zł co stanowi 1,11% planu rocznego.

Z tytułu udzielonych poręczeń Międzygminnemu Związkowi Celowemu we Włodawie na dzień 30.06.2020r. wynosi 224 620,40 zł.

Wynik budżetu

Założony plan wykonania budżetu na 2020 ujemny 1 301 259,05 zł natomiast wykonanie wyniku na dzień 30.06.2020 r. dodatni 751 466,37 zł.

Przychody budżetu

W budżecie na 2020 r. zaplanowano przychody w kwocie **1 371 851,05 zł.**

1. Kwotę planowanego deficytu określa się w wysokości **1 301 259,05 zł.**
2. Źródłami pokrycia deficytu są przychody pochodzące z:

1) kredytów i pożyczek - **995 473,64 zł**

2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych
- 300 881,16 zł,

3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu związanych z realizacją zadań podlegających szczególnym zasadom rozliczania w kwocie **2 256,75 zł.**

4) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków Unii Europejskich w kwocie **2 647,50 zł.**

Rozchody budżetu

Na 2020r. zaplanowano rozchody w kwocie 70 592,00 zł. W I połowie 2020 r. roku nie dokonano spłaty kredytów. Spłata rat kredytów zaplanowana jest w III i IV kwartale 2020 r.

Zaciągnięty kredyt w 2019 r. na kwotę 1 200 000,00 zł planowany jest do spłaty w okresie 2020-2028 r

Dane liczbowe przedstawione w opracowanej informacji wynikają ze sprawozdań budżetowych RB – 27S, RB – 28S, RB – NDS wykonanych na dzień 30 czerwca 2020 roku.

Kwota długu

W 2020 r. planowany jest dług gminy na kwotę 2 195 473,64 zł. Na dzień 30.06.2020 r. zadłużenie gminy wynosi 1 200 000,00 zł jest to zadłużenie wynikające z zaciągniętego kredytu długoterminowego przez gminę. Wartość podpisanej umowy na kredyt długoterminowy wynosi 1 200 000,00 zł. Zaciągnięty dług planowany jest do spłaty do 2028 roku. W 2020 kwotę 70 592,00 zł, w okresie 2021-2028 kwotę 141 176,00 zł rocznie.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2023 obejmującą prognozowaną kwotę długu na lata 2020-2029 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 (łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszone o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu). Spełniony został wskaźnik wykonania spłaty zobowiązań. Na koniec okresu sprawozdawczego realizacja poszczególnych kwot założonych w wieloletniej prognozie finansowej przebiegła pomyślnie.

PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ UJĘTYCH W ZAŁĄCZNIKU DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Przedsięwzięcia wieloletnie

W latach 2020 -2022 planuje się wykonać następujące przedsięwzięcia majątkowe:

1. *Sławatycze – gmina z energią* – jednostką organizacyjną realizującą przedsięwzięcie jest Gmina Sławatycze. Realizacja projektu z udziałem funduszu pochodzących ze środków europejskich przy współfinansowaniu 85% oraz 15 % udziału środków własnych. Łączne nakłady finansowe to kwota 3 949 236,00 zł. Realizacja przedsięwzięcia została zaplanowana na lata 2016-2020. W 2016 r. poniesiono wydatek w kwocie 6 150,00 zł na opracowanie studium wykonalności. W 2017 r. nie poniesiono wydatków na to zadanie. W 2018 r. zapłacono zgodnie z zawartą umową za opracowanie studium wykonalności kwotę 15 990,00 zł. Wyplacono wynagrodzenie zgodnie z zawartą umową zlecenie na obsługę księgową projektu w kwocie 2 407,60 zł oraz zapłacono za usługę zarządzania projektem w kwocie 2 391,66 zł. W 2019 r. przeprowadzono procedurę przetargową na dostawę i montaż kolektorów słonecznych. Wyplacono wynagrodzenie za obsługę finansową projektu w kwocie 12 983,73 zł, zapłacono za zarządzenie projektem w kwocie 4 781,66 zł, oraz za pełnienie nadzoru inwestorskiego w kwocie 10 578,00 zł. zgodnie z zawartymi umowami na realizację projektu pn.: „ Sławatycze – gmina z energią”. Wykonano instalacje solarne - 146 zestawów kolektorów słonecznych na kwotę 1 309 086,00 zł. W 2020 r. zapłacono faktury za zarządzanie projektem w łącznej kwocie 7 170,00 zł oraz wykonano tablicę informacyjną na potrzeby promocji projektu w kwocie 615,00 zł. W przetargu nieograniczonym został wyłoniony wykonawca na montaż instalacji fotowoltaicznych oraz pomp ciepła. Wartość zawartej umowy na wykonanie instalacji fotowoltaicznej to 943 288,04 zł, natomiast wartość zawartej umowy na wykonanie pomp ciepła to 505 137,60 zł. Montaż instalacji przewidziana jest na miesiąc lipiec – październik 2020 r. Trwają czynności sprawdzająca na wyłonienie wykonawcy do montażu kotłów na biomasę.

Całkowita wartość projektu to kwota 3 949 236,00 zł z czego zostało wydatkowane 1 372 153,65 zł co stanowi 34,74 %.

Limit zobowiązań na dzień 30.06.2020 r. wynosi 2 434 592,26 zł. - w 2020 r. na zaplanowany plan w kwocie 2 434 592,26 zł wydatkowo 7 785,00 zł co stanowi 0,31% zrealizowania zadania inwestycyjnego.

2. *Modernizacja stacji uzdatniania wody* – jednostką organizacyjną realizującą przedsięwzięcie jest Gmina Sławatycze. Realizacja projektu z udziałem funduszu pochodzących ze środków europejskich przy współfinansowaniu 85% oraz 15 % udziału środków własnych. Łączne nakłady finansowe to kwota 2 549 362,57 zł. Realizacja przedsięwzięcia została zaplanowana na lata 2018-2020. W 2017 r. poniesiono wydatek w kwocie 12 300,00 zł na opracowanie studium wykonalności oraz za sporządzenie

dokumentacji technicznej w kwocie 35 000,00 zł. W 2018 r. wypłacono zgodnie z zawartą umową pozostałą część za opracowanie studium wykonalności w kwocie 24 354,00 zł. W 2019 r. została podpisana umowa o dofinansowanie projektu z Urzędem Marszałkowskim. W 2019 r. nie poniesiono wydatku. W 2020 r. wypłacono dodatki specjalne pracownikom pracującym przy realizacji projektu w łącznej kwocie 37 071,09 zł oraz wykonano tablicę informacyjną na potrzeby promocji projektu w kwocie 615,00 zł. Został ogłoszony przetarg nieograniczony w ramach którego został wyłoniony wykonawca na roboty budowlane. Została zawarta umowa na wykonanie robót budowlanych. Wartość zawartej umowy na roboty budowlane to 2 275 500,00 zł. Roboty budowlane trwają od miesiąca kwietnia 2020 r. natomiast zakończenie prac budowlanych zaplanowane jest w miesiącu listopad 2020.

Całkowita wartość projektu to kwota 2 549 362,57 zł z czego zostało zrealizowane zadanie na kwotę 109 340,09 zł. co stanowi 4,28 %.

3. *Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej* - jednostką organizacyjną realizującą program jest Gmina Sławatycze. Realizacja projektu z udziałem funduszu pochodzących ze środków europejskich przy współfinansowaniu 85% oraz 15 % udziału środków własnych. Łączne nakłady finansowe to kwota 210 778,87 zł. Realizacja przedsięwzięcia została zaplanowana na lata 2019-2021. W 2019 r. zapłacono za opracowanie studium wykonalności w kwocie 15 990,00 zł. W 2020 r. nie dokonano wydatku.

Limit zobowiązań na dzień 30.06.2020 r. wynosi 190 871,32 zł. Zakładana w budżecie na 2020 r. realizacja przedsięwzięcia na kwotę 60 970,78 zł. %.

Całkowita wartość projektu to kwota 210 778,83 zł z czego zostało wydatkowane 15 990,00 zł co stanowi 7,59 %.

4. *Zwiększenie dostępności do atrakcji turystycznych przygranicznych gmin poprzez rozwój ścieżek turystycznych i integrację z ponadregionalnym szlakiem turystycznym Green Velo. Składowa pakietu produktu turystycznego pn.: Rowerem poznaj nadbużańską przyrodę* - jednostką organizacyjną realizującą program jest Gmina Sławatycze w partnerstwie z innymi przygranicznymi gminami. Liderem przedsięwzięcia jest Gmina Tuczn. Limit zobowiązań tego przedsięwzięcia to 342 186,00 zł. W 2017 r. poniesiono wydatek w kwocie 6 150,00 zł na opracowanie fiszki projektowej oraz zapłacono za sporządzenie dokumentacji technicznej do projektu w kwocie 15 990,00 zł. Realizacja przedsięwzięcia została zaplanowana na 2020 r. W 2020 r. nie poniesiono wydatku.

Całkowita wartość projektu to kwota 398 745,84 zł z czego zostało wydatkowane 22 140,00 zł co stanowi 5,55 %.

Limit zobowiązań na dzień 30.06.2020 r. wynosi 359 385,84 zł. Trwają procedury dotyczące wyłonienia wykonawcy zadania inwestycyjnego.


WÓT
Arkadiusz Misztal