

ZARZĄDZENIE NR FN.0050.58.2020
WÓJTA GMINY HERBY

z dnia 28 sierpnia 2020 r.

w sprawie przedłożenia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Herby za pierwsze półrocze 2020r.

Na podstawie art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /t.j. Dz.U. z 2019 r. poz.869 z późn.zm./ Wójt Gminy z a r z ą d z a :

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Herby za pierwsze półrocze 2020r., stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Iwona Burek

**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2020 ROK**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Herby została przyjęta uchwałą nr XII/99/19 Rady Gminy z dnia 18 grudnia 2019r.

Na dzień 30 czerwca 2020r. obejmuje ona lata 2020-2026, tj. do końca okresu planowanej spłaty długu, zgodnie z przewidywanym harmonogramem spłat kredytów i pożyczek. Wartości przyjęte w WPF są zgodne w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów budżetowych.

W okresie od ostatniej zmiany WPF, tj. od 3 czerwca do 30 czerwca 2020r. do budżetu wprowadzono jeszcze dotacje w wysokości 56.714,21 zł po stronie dochodów i wydatków, co nie miało wpływu na wynik budżetu.

W pierwszym półroczu 2020r. dwukrotnie dokonywano zmian WPF.

Pierwsza zmiana dokonana uchwałą Rady Gminy Nr XIII/116/20 z dnia 26 maja 2020r.

W tabeli WPF zostały zmienione dane dotyczące wykonania budżetu dla roku 2019, które wykazano zgodnie ze sprawozdaniami budżetowymi o wykonaniu dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów i długu na koniec roku w celu dostosowania do faktycznego wykonania.

Dostosowano kwoty dochodów i wydatków dla roku 2020 do wielkości ujętych w uchwale budżetowej, tj. zwiększono budżet po stronie dochodów o 111.774,36 zł, po stronie wydatków o 1.080.774,36 zł,

zwiększono przychody o kwotę 969.000,00 zł w tym: z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o 827.071,97 zł oraz z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 141.928,03 zł z tego:

- 1) środki otrzymane z Funduszu Dróg Samorządowych na remont ul.Szkolnej w Lisowie – 138.961,24 zł
- 2) środki z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – 2.966,79 zł

- rozchody pozostały bez zmian.

Zmiany te spowodowały zmianę wyniku budżetu, deficyt budżetu został zwiększony o 969.000 zł,

tj. do kwoty 3.263.641,11 zł. Zwiększenie deficytu było spowodowane wprowadzeniem do budżetu nowych zadań bieżących. Założono, że deficyt zostanie pokryty z pożyczki w kwocie 430.200 zł (druga transza z 2019r.) i kredytu w kwocie 2.833.441,11 zł. Planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 3.000.000 zł zostanie przeznaczony na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 166.558,89 zł.

Zmiany przychodów spowodowały zmiany harmonogramów spłat pożyczek i kredytów w poszczególnych latach oraz zmianę kwoty długu w kolejnych latach.

Zmniejszenie globalnej kwoty spłat kredytów i pożyczek (w 2019r. zaciągnięto mniejszy kredyt niż planowano) przyczyniło się do innego rozłożenia spłat w kolejnych latach i spowodowało konieczność dostosowania budżetów w latach 2020-2026 w celu ich zrównoważenia.

Dla roku 2021 zwiększono dochody i wydatki majątkowe o 800.000 zł i z tytułu środków z UE na projekt montażu instalacji OZE dla mieszkańców – etap II, zmniejszono rozchody i zwiększono wydatki bieżące.

W latach 2022-2024 budżety pozostały bez zmian, w latach 2025-2026 zmianą objęto rozchody i wydatki w sposób dostosowujący do harmonogramu spłat kredytów i pożyczek.

W wyniku powyższych zmian w całym okresie objętym prognozą zmieniono planowane kwoty długu.

Uaktualniono dane o finansowaniu programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy oraz informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych, w tym wydatki objęte limitem.

Kolejna zmiana dokonana została zarządzeniem Nr FN.0050.32.2020r. Wójta Gminy z dnia 3 czerwca 2020r. Polegała ona na korekcie danych przedstawiających spłaty, o których mowa w poz.5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych.

Gmina nie emitowała obligacji przychodowych i nie jest objęta procedurą wynikającą z art.240a lub art.240b ustawy.

Łączna kwota zobowiązań na dzień 30 czerwca 2020r. wynosiła 4.386.707 zł, z tego 3.775.000 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i 611.707,00 zł z tytułu pożyczek z WFOŚiGW w Katowicach.

Z wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2026 wynika, że łączna kwota spłaty zobowiązań (gmina nie wydawała papierów wartościowych ani nie udzielała poręczeń) nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art.243 ustawy o finansach publicznych dla poszczególnych lat objętych prognozą.

Realizacja przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do WPF przebiegała następująco:

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 o finansach publicznych:

1.1.2 w zakresie wydatków majątkowych:

1.1.2.1 w zadaniu pn. „Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby – etap II ” łączne nakłady finansowe na początek roku wynosiły – 3.661.626,02 zł, z tego w 2020r. – 478.465,95 zł.

W 2017r. wyłoniono wykonawców zadania, w roku 2018r. wykonywane były prace projektowe i przygotowawcze. Prace budowlane były wykonane w 2019r. i zakończone w I kwartale 2020r. Trwają procedury całkowitego rozliczenia inwestycji.

Zadanie było realizowane przy udziale środków UE z RPO w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych

1.1.2.2 Montaż instalacji fotowoltaicznych dla budynków gminnych w Gminie Herby.

Zadanie było realizowane w latach 2018-2020, dotyczy budynku kotłowni osiedlowej w Lisowie, budynków szkoły podstawowej w Olszynie i w Lisowie oraz budynków sportowych w Herbach i w Lisowie. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 536.395 zł.

15.090 zł zostało poniesione na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej i opracowanie dokumentacji aplikacyjnej. W 2020r. wyłoniono wykonawcę inwestycji. Na sesji w dniu 26 maja zmniejszono kwotę łącznych nakładów finansowych o 112.572 zł, tj. do kwoty 423.823 zł w celu dostosowania do rozstrzygnięć przetargowych. Prace zostały wykonane terminowo, trwają rozliczenia końcowe. Zadanie było realizowane przy udziale środków UE z RPO w wysokości 90% kosztów kwalifikowanych.

1.1.2.3 W maju wprowadzono nowe zadanie pn. „Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby – etap II”, które realizowane będzie w latach 2020-2021. Łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2021 r. wynosić będą 1.490.057,94 zł. Złożono wniosek aplikacyjny na dofinansowanie zadania z funduszy unijnych.

1.3 wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

1.3.1 w zakresie wydatków bieżących

1.3.1.1 Dostawa i wymiana wodomierzy na terenie Gminy Herby. Zadanie jest realizowane w

latach 2019 – 2020. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wynoszą 835.807,50 zł. Limit wydatków na 2020r. wynosi 585.807,50 zł, do końca czerwca wydatkowano kwotę 264.040,05 zł.

1.3.1.2 Remont pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy Herby. Zadanie jest realizowane w

latach 2019 – 2020. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wynoszą 91.991,93 zł. Limit wydatków na 2020r. - 51.455,13 zł. W pierwszym półroczu przeprowadzono remont łazienek na kwotę 24.072,11, następny etap to remont korytarzy na piętrze.

1.3.2 w zakresie wydatków majątkowych

1.3.2.1 Budowa cmentarza w Olszynie. Łączne nakłady finansowe wynosić będą 229.400 zł. Limit wydatków na 2020r.- 0, na 2021r. zaplanowano 100.000 zł, na 2022r. – 100.000 zł. Zadanie będzie kontynuowane w następnym roku.

1.3.2.2 Budowa drogi rowerowej w pasie dróg powiatowych nr 2325S i 2328

zlokalizowanych od miejscowości Chwostek do miejscowości Hadra.

Łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2020r. zaplanowano w kwocie 86.100 zł.

Kwota zostanie przeznaczona na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

1.3.2.3 Opracowanie projektu budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej

905 w miejscowości Olszyna. Łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2020r. zaplanowano w wysokości 20.000 zł. Na sesji w dniu 26 maja 2020r. zwiększono limit wydatków o 17.589 zł, tj. do kwoty 37.589 zł. Umowa została podpisana i jest w trakcie realizacji.

1.3.2.4 Modernizacja oczyszczalni ścieków w Lisowie. Łączne nakłady finansowe i limit

wydatków na 2020r. określono w wysokości będzie 145.755 zł. Umowa na opracowanie projektu została podpisana w 2019r. a okres realizacji przedłużony do 2020r. W marcu zadanie zostało zakończone.

Na sesji w maju zwiększono limit wydatków na to przedsięwzięcie o 31.242 zł, tj. do kwoty 176.997 zł. Dotyczyło to opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej wykonania przyłącza energetycznego.

1.3.2.5 Program Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Herby – etap na lata

2019/2020. Zadanie ma na celu wymianę źródeł ciepła, zabudowę urządzeń do ogrzewania ciepłej wody i zabudowę urządzeń fotowoltaicznych. Program jest realizowany przy udziale środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach. Łączna kwota nakładów finansowych ma wynosić 707.400 zł. Na sesji w maju 2020r. zwiększono limit wydatków na to zadanie o 157.200 zł. Zadanie jest w trakcie realizacji.

1.3.2.6 Remont u.Szkolnej w Lisowie. Łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2020r. na

początek roku wynosiły 277.922,49 zł. Pierwotnie na całość zadania planowano kwotę 429.393 zł Umowy na wykonanie zadania zostały podpisane w 2019r. po przeprowadzeniu przetargu. Następnie w maju zwiększono nakłady finansowe i limit wydatków na 2020r. o 17.233,41 zł, tj do kwoty 295.155,90 zł. Do końca czerwca zadanie zostało zakończone.

1.3.2.7 Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania „Rozbudowa sieci

wodociągowej i kanalizacyjnej w Lisowie, ul.Sosnowa. Łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2020r. wynosił 21.402 zł. Umowa została podpisana w 2019r. i zrealizowana do końca maja 2010r.

1.3.2.8 Przebudowa ul.Budowlanych w Lisowie – etap I. Łączne nakłady finansowe na to zadanie zaplanowano w wysokości 426.811,44 zł, limit wydatków na 2020r. - 354.723,07 zł. Umowa została podpisana w 2019r. Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone.

28 sierpnia 2020r.


mgr Iwona Burek