

Informacja

o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2018 r.

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 Lipno na lata 2018-2024 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lipno za II kwartał 2018 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na rok 2018 została przyjęta uchwałą Nr LII/307/2017 Rady Gminy Lipno z dnia 28 grudnia 2017 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Gminy Lipno:

1. Nr LIV/333/2018 z dnia 22 lutego 2018 r.,
2. Nr LVI/348/2018 z dnia 19 kwietnia 2018 r.,
3. Nr LVIII/357/2018 z dnia 10 maja 2018 r.,
4. Nr LX/360/2018 z dnia 07 czerwca 2018 r.,
5. Nr LXI/368/2018 z dnia 27 czerwca 2018 r.

Zmiany dotyczyły:

- dostosowywano plan wydatków, dochodów do podjętych zmian w uchwale budżetowej,
- zwiększenie wydatków majątkowych w 2018 r. do kwoty 8.205.059,34 zł,
- zmiana limitów wydatków na przedsięwzięcia w poszczególnych latach oraz kwot zobowiązań w związku ze zmianami w zakresie przedsięwzięć oraz w zakresie łącznych nakładów finansowych,
- wprowadzenia nowego przedsięwzięcia wieloletniego: „Prowadzenie audytu wewnętrznego” w myśl art. 274 ustawy o finansach publicznych, zadanie realizowane będzie w latach 2018 – 2019 w kwocie 28.000,00 zł, nakłady finansowe na realizację przedmiotowego zadania w rozbiciu na lata przedstawiają się następująco: 2018 – 14.000,00 zł, 2019 – 14.000,00 zł,
- zmiany wskaźników finansowych i zadłużenia w związku z dokonywanymi zmianami kwoty długu bądź korekty dochodów i wydatków w poszczególnych latach prognozy oraz w wyniku wprowadzenia wielkości wykonania budżetu za rok 2018r.

Planowane dochody i wydatki wykazane w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie na dzień 30.06.2018 r. są spójne, gdyż w WPF uwzględniono zmiany w budżecie dokonane Zarządzeniem Wójta Gminy Nr. F.120.15.2018 z dnia 28 czerwca 2018 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2018 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, i obejmuje – Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipno na lata 2018-2024 (załącznik 1);

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 Lipno na dzień 30.06.2018 r. po zmianach wynosił ogółem 35 907 030,42 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2018 wynosiło 17 965 922,69 zł, tj. 50,03%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 34 181 638,70 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 17 319 850,45 zł, tj. 50,67%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 5 822 255,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 2 807 809,00 zł, tj. 48,23%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 580 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 46 394,00 zł, tj. 8,00%;

3) podatki i opłaty lokalne – zaplanowane w kwocie 7 306 250,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 4 097 529,10 zł, tj. 56,08%;

4) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 7 230 283,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 4 349 486,00 zł, tj. 60,16%;

5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 12 556 393,38 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 5 580 090,75 zł, tj. 44,44%;

6) pozostałe dochody – zaplanowane w kwocie 686 457,32 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 438 541,60 zł, tj. 63,88%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 1 725 391,72 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 646 072,24 zł, tj. 37,44%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 440 376,95 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 305 723,12 zł, tj. 69,42%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 1 285 014,77 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 340 349,12 zł, tj. 26,49%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Lipno na dzień 30.06.2018 r. po zmianach wynosił ogółem 40 483 722,76 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2018 wynosiło 15 832 788,90 zł, tj. 39,11%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 32 278 663,42 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 15 150 779,76 zł, tj. 46,94%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 285 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 49 301,54 zł, tj. 17,30%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 8 205 059,34 zł, wykonane na dzień 30.06.2018 r. w kwocie 682 009,14 zł, tj. 8,31%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Lipno zostały zrealizowane w wysokości 17 965 922,69 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 15 832 788,90 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 2 133 133,79 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 2 169 070,69 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2018 r. zrealizowano na łączną kwotę 2 382 989,21 zł, w tym:

– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 2 382 989,21 zł, tj. 210,27%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2018 r. zrealizowano na łączną kwotę 618 305,85 zł, tj. 42,45% planu.

7. Informacja o kwocie długu gminy

Kwota długu na półrocze tego roku wynosi : **2.985.398,71 zł**. Składają się na nią kwota zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich.

Relacja zadłużenia do planowanych do osiągnięcia dochodów wyniosła w I półroczu 2018r. 8,31%.

Na koniec roku budżetowego wskaźnik ten może z dużym prawdopodobieństwem ulec zmianie z uwagi na fakt jego przeliczania w stosunku do dochodów faktycznie zrealizowanych.

Wskaźnik spłaty dotyczący kwoty długu, sposobu jego sfinansowania zawarty w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w art. 243 zostaje, zgodnie z obowiązującymi wymogami, spełniony w roku 2018 obliczony w oparciu o wartości planowane i wykonane.

Wskaźnik spłaty zobowiązań w wartościach prognozowanych wynosi 4,56 % bez wyłączeń.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty dla Gminy Lipno na rok 2018 ustalony na podstawie średniej arytmetycznej wartości wykonanych z 3 poprzednich lat wynosi : **14,30 %**.

Zachowana zostaje relacja większej kwoty zrealizowanych dochodów bieżących nad wykonanymi wydatkami bieżącymi.

Osiągnięta nadwyżka operacyjna (dochody bieżące – wydatki bieżące) mająca podstawowy wpływ na wysokość dopuszczalnego wskaźnika spłat zaciągniętych przez Gminę Lipno zobowiązań kredytowych i pożyczkowych, wyniosła w I półroczu 2.169.070,69 zł. Na koniec roku prognozowana jest do osiągnięcia wartość: 1.902.975,28 zł.

8. Realizacja przedsięwzięć zawartych w WPF na dzień 30.06.2018:

1. Projekt: "Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno na lata 2017 -2019". Zadanie realizowane przy współudziale środków unijnych. Limity wydatków ustalone są na lata 2018 – 2019. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 387.120,99 zł. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 298.126,38 zł poniesiono kwotę 41.047,77 zł (13,77% wykorzystania limitu wydatków). Pozostałe wydatki będą ponoszone w II połowie roku.
2. Zadanie „Budowa drogi powiatowej łączącej drogę S5 – węzeł Święciechowa z wiaduktem drogowym w ciągu ulicy Wilkowickiej w Lesznie”, zadanie realizowane w latach 2017 - 2018 w formie pomocy finansowej dla Powiatu Leszczyńskiego w kwocie: 986.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 986.000,00 zł.
3. „Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów w gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna w ramach zdania ograniczenia niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej” – zadanie realizowane w latach 2017 - 2018 w formie pomocy finansowej dla Powiatu Leszczyńskiego, limit wydatków ustalony na rok 2018 wynosi 250.000,00 zł. Wydatek zrealizowany w maju 2018 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 300.000,00 zł.
4. „Przebudowa dróg gminnych – ul. Boczna i ul. Ogrodowa w Wilkowicach” – poniesiono wydatek w kwocie 21,60 zł czyli 0,01 % limitu wydatków na rok 2018. Łączne planowane nakłady finansowe to kwota 3385.884,29 zł. Zadanie realizowane przy współudziale środków unijnych.
5. „Termomodernizacja budynków Szkół Podstawowych w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie” – poniesiono wydatek w kwocie 12.238,46 zł czyli 0,67 % limitu wydatków na rok 2018. Łączne nakłady wydatkowane i planowane to kwota 3.128.910,29 zł. Zadanie realizowane przy współudziale środków unijnych.
6. „Edukacja lokalnej społeczności w zakresie efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii” – limity wydatków ustalone są na lata 2015 – 2020. Nie wykorzystano limitu zobowiązań (3.000,00 zł). Nie wykorzystano limitu wydatków ustalonego na rok 2018 w kwocie 1.000,00 zł .

7. Prowadzenie audytu wewnętrznego – limity wydatków ustalone są na lata 2018 – 2019. Nie wykorzystano limitu zobowiązań (28.000,00 zł). Nie wykorzystano limitu wydatków ustalonego na rok 2018 w kwocie 14.000,00 zł. Wydatki będą ponoszone w II połowie roku.
8. „Ubezpieczenie majątku gminy” – Ubezpieczenie majątku – przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2017 – 2019. Nie wykorzystano limitu zobowiązań (67.474,00 zł). Nie wykorzystano limitu wydatków ustalonego na rok 2018 w kwocie 46.613,00 zł.
9. „Umowa dzierżawy działek położonych w Wilkowicach w celu przeprowadzenia Ogólnopolskiego Festiwalu Starych Ciągników i Maszyn Rolniczych w Wilkowicach”. Wydatek w roku 2018 został poniesiony w czerwcu w kwocie 2.500,00 zł. Zrealizowano limit wydatków na rok 2018 w 100 %. Na powyższe przedsięwzięcie zawarto umowę wieloletnią.
10. „Umowa z bankiem na obsługę płatności masowych i prowadzenie rachunku” – obsługa płatnika. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 8.520,00 zł poniesiono kwotę 4.260,00 zł (50% wykorzystania limitu wydatków). Pozostałe wydatki będą ponoszone w II połowie roku.
11. „Budowa drogi w Karolewku” – limity wydatków ustalone są na lata przyszłe 2019 – 2020. Nie wykorzystano limitu zobowiązań w kwocie 150.000,00 zł.
12. „Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w Żakowie” – limity wydatków ustalone są na lata 2018-2019. Łączne nakłady wydatkowane i planowane to kwota 62.464,89 zł. W roku 2018 nie wykorzystano limitu wydatków. Zadanie będzie realizowane w II połowie roku.
13. „Budowa oświetlenia ulicznego na Osiedlu Gronowym i Owocowym w Gronówku” – łączne nakłady finansowe wynoszą 155.000,00 zł. Okres realizacji zadania zaplanowano na lata 2018 – 2021. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 50.000,00 zł poniesiono kwotę 809,22 zł (1,62% wykorzystania limitu wydatków). Pozostałe wydatki będą ponoszone w II połowie roku.
14. „Budowa oświetlenia ulicznego ul. Ogrodowa i ul. Kwiatowa Wilkowice” – okres realizacji zadania to lata 2018 – 2023. Łączne nakłady finansowe wynoszą 205.000,00 zł. W roku 2018 nie wykorzystano limitu wydatków. Wydatki będą ponoszone w II połowie roku.
15. „Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku” – limity wydatków ustalone są na lata 2019-2020. Nie wykorzystywano limitu zobowiązań (570.000,00 zł). Łączne nakłady finansowe wydatkowane i planowane to kwota 584.698,50 zł.
16. „Budowa świetlicy wiejskiej w Koronowie” – limity wydatków ustalone są na lata 2019-2020. Nie wykorzystywano limitu zobowiązań 185.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 185.000,00 zł.
17. „Budowa remizy strażackiej” - łączne nakłady finansowe wynoszą 1.600.000,00 zł. Okres realizacji zadania zaplanowano na lata 2018 – 2020. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 600.000,00 zł poniesiono kwotę 1.160,51 zł (0,19% wykorzystania limitu wydatków). Pozostałe wydatki będą ponoszone w II połowie roku.
18. „Modernizacja oświetlenia ulicznego” – okres realizacji zadania to lata 2016 – 2020, nie wykorzystywano limitu zobowiązań w kwocie 66.400,00 zł, ani limitu wydatków na rok 2018 w kwocie 26.400,00 zł.
19. „Przebudowa drogi gminnej ul. Boczna w Wilkowicach etap III” – w roku 2018 nie poniesiono wydatków na limity zobowiązań. Inwestycja zaplanowana jest do realizacji również w przyszłym roku. Łączne nakłady wydatkowane i planowane to kwota 861.997,92 zł.
20. „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Radowicach” – limit wydatków ustalony jest na rok 2019. Łączne nakłady wydatkowane i planowane to kwota 159.840,00 zł..

21. „Rewitalizacja Parku w Lipnie” – limity wydatków ustalone są na lata 2019 – 2020. Nie wykorzystano limitu zobowiązań w kwocie 485.000,00 zł.
22. „Wymiana energooszczędnej oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej” – okres realizacji zadania 2016 – 2020. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 12.450,00 zł nie wykorzystywano limitu zobowiązań, ani limitu wydatków na rok 2018. Wydatki będą ponoszone w II połowie roku i w latach następnych aż do roku 2020. Łączne nakłady finansowe na to zadania to kwota 56.447,50 zł.
23. „Zagospodarowanie kompleksu sportowo- rekreacyjnego w Koronowie” – w roku 2018 został poniesiony wydatek w kwocie 8.000,00 zł. tj. 100% limitu wydatków. Łączne nakłady finansowe w tym zadaniu wynoszą 41.499,05 zł.

WOJ

Jacek Karmiński

