

Zarządzenie Nr 101/2021

Wójta Gminy Lubaczów

z dnia 23 sierpnia 2021 r.

w sprawie przedstawienia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej gminy Lubaczów za I półrocze 2021 roku.

Na podstawie art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., Nr 305/

Wójt Gminy Lubaczów
zarządza, co następuje:

§ 1

Przedstawić informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej gminy Lubaczów, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych za I półrocze 2021 roku w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
mgr Wiesław Kapel



Sporządziła: A. Brzeziak



Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej gminy Lubaczów za I półrocze 2021 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubaczów została uchwalona uchwałą Nr XXVI/274/2020 Rady Gminy Lubaczów z dnia 29 grudnia 2020 r. W I półroczu wprowadzano zmiany do WPF uchwałami Rady Gminy Lubaczów Nr XXVIII/304/2021 z dnia 18 marca 2021 r. i Nr XXX/322/2021 z dnia 28 maja 2021 r.

Dochody i wydatki na rok 2021 przyjęto na podstawie Uchwały budżetowej Gminy Lubaczów na 2021 rok nr XXVI/273/2020 z dnia 29 grudnia 2020 roku wraz ze zmianami wprowadzonymi uchwałami Rady Gminy Lubaczów:

- Uchwała Nr XXVII/289/2021 z dnia 29 stycznia 2021 r.,
- Uchwała Nr XXVII/291/2021 z dnia 29 stycznia 2021 r.,
- Uchwała Nr XXVIII/299/2021 z dnia 25 lutego 2021 r.,
- Uchwała Nr XXVIII/302/2021 z dnia 18 marca 2021 r.,
- Uchwała Nr XXVIII/303/2021 z dnia 18 marca 2021 r.,
- Uchwała Nr XXIX/308/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 r.,
- Uchwała Nr XXX/314/2021 z dnia 28 maja 2021 r.
- Uchwała Nr XXX/315/2021 z dnia 28 maja 2021 r.
- Uchwała Nr XXX/316/2021 z dnia 28 maja 2021 r.
- Uchwała Nr XXX/318/2021 z dnia 28 maja 2021 r.
- Uchwała Nr XXX/320/2021 z dnia 28 maja 2021 r.
- Uchwała Nr XXXII/331/2021 z dnia 29 czerwca 2021 r.
- Uchwała Nr XXXII/332/2021 z dnia 29 czerwca 2021 r.

i zarządzeniami Wójta Gminy Lubaczów:

- Zarządzenie Nr 20/2021 z dnia 27 stycznia 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 25/2021 z dnia 12 lutego 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 27/2021 z dnia 15 lutego 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 32/2021 z dnia 22 lutego 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 38/2021 z dnia 19 marca 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 41/2021 z dnia 23 marca 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 50/2021 z dnia 1 kwietnia 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 52/2021 z dnia 26 kwietnia 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 53/2021 z dnia 27 kwietnia 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 62/2021 z dnia 24 maja 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 67/2021 z dnia 10 czerwca 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 79/2021 z dnia 22 czerwca 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 83/2021 z dnia 28 czerwca 2021 r..

Na dzień 30 czerwca 2021 r. budżet po dokonanych zmianach i jego wykonanie przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetu na plan 56.178.565,37 zł wykonano 28.989.917,01 zł tj.: 51,60 %
z tego: - dochody bieżące na plan 49.556.761,41 zł wykonano 26.272.536,56 zł
- dochody majątkowe na plan 6.621.803,96 zł wykonano 2.717.380,45 zł
2. Wydatki budżetu na plan 58.782.833,04 zł wykonano 23.160.379,99 zł tj.: 39,40 %
z tego: - wydatki bieżące na plan 46.263.166,29 zł wykonano 21.961.347,69 zł
- wydatki majątkowe na plan 12.519.666,75 zł wykonano 1.199.032,30 zł

Planowany deficyt budżetu gminy po zmianach na dzień 30-06-2021 r. wynosi 2 604 267,67 zł.

Źródłami pokrycia deficytu będą:

- długoterminowe kredyty i pożyczki w kwocie 1 328 000,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) 300 018,79 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach za rok 2020 w kwocie 21 077,88 zł,
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 955 171,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu gminy Lubaczów w I półroczu 2021 r.

PRZYCHODY

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	321 096,67	2 321 096,67	722,87
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	955 171,00	1 715 715,08	179,62
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3 062 088,00	0,00	0,00
	- na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek	1 734 088,00	0,00	0,00
	- sfinansowanie planowanego deficytu	1 328 000,00	0,00	0,00
	RAZEM	4 338 355,67	4 036 811,75	93,05

ROZCHODY

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 734 088,00	842 709,00	48,60
	- kredyt zaciągnięty w 2010 r. w Powiatowym Banku Spółdzielczym w Lubaczowie	484 638,00	242 319,00	50,00
	- kredyt zaciągnięty w 2011 r. w Powiatowym Banku Spółdzielczym w Lubaczowie	1 115 450,00	533 390,00	47,82

- pożyczka zaciągnięta w 2018 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie	96 000,00	48 000,00	50,00
- pożyczka zaciągnięta w 2018 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie	38 000,00	19 000,00	50,00
RAZEM	1 734 088,00	842 709,00	48,60

Jako obligatoryjne wydatki uwzględniono odsetki od zaciągniętych zobowiązań.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Środki przeznaczone na odsetki od kredytów i pożyczek oraz prowizje od kredytu bankowego na dzień 30.06.2021 r. na plan 360 000,00 zł wykonano 84 026,00 zł co stanowi 23,34 %.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Wszystkie nadwyżki budżetu wypracowane w latach 2021-2035 będą przeznaczane w całości na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

Wprowadzona w 2022 roku nadwyżka wynikająca z rozliczenia Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych będzie w całości przeznaczona na finansowanie realizacji zadania inwestycyjnego "Rozbudowa i przebudowa SUW w Mokrzycy z modernizacją sieci wodociągowej" w tym w ramach deficytu 371 200,00 zł. Natomiast spłata kredytów w tym roku dokona się z dochodów.

Rozchody budżetu z tytułu spłaty otrzymanych krajowych kredytów i pożyczek wynoszą 1.734.088,00 zł. Na dzień 30.06.2021 r. wykonano 842 709,00 zł., w tym:

- kredyt zaciągnięty w 2010 r. w Powiatowym Banku Spółdzielczym w Lubaczowie – 242.319,00 zł,
- kredyt zaciągnięty w 2011 r. w Powiatowym Banku Spółdzielczym w Lubaczowie – 533.390,00 zł,
- pożyczka zaciągnięta w 2018 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie - 19.000,00 zł,
- pożyczka zaciągnięta w 2018 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie - 48.000,00 zł.

Z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w/g stanu na 30.06.2021 r. pozostaje do spłaty kwota 13.782.326,00 zł

- Bank Spółdzielczy w Lubaczowie – 242 319,00 zł. Termin spłaty kredytu 30.12.2021 r.,
- Bank Spółdzielczy w Lubaczowie – 582 060,00 zł. Termin spłaty 31.12.2021 r.,
- Bank Spółdzielczy w Lubaczowie – 2.928.147,00 zł. Termin spłaty 31.12.2025 r.,
- Bank Spółdzielczy w Lubaczowie – 1.300.000,00 zł. Termin spłaty 31.12.2025 r.,
- Bank Spółdzielczy w Lubaczowie – 3.060.000,00 zł. Termin spłaty 31.12.2028 r.,
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie – 240.000,00 zł. Termin spłaty pożyczki 31.12.2023 r.,
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie – 95.000,00 zł. Termin spłaty pożyczki 31.12.2023 r.,
- Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna - 1.494.800,00 zł. Termin spłaty kredytu 31.12.2022 r.,
- Bank Spółdzielczy w Narolu – 1 600 000,00 zł. Termin spłaty kredytu 31.12.2027 r.

– Bank Spółdzielczy w Lubyczy Królewskiej – 2 240 000,00 zł. Termin spłaty kredytu 31.12.2030 r.

Wszystkie nadwyżki budżetu wypracowane w latach 2021-2035 będą przeznaczane w całości na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj. progi 15 % i 60 %.

W WPF w poszczególnych latach kwota długu Gminy Lubaczów nie przekracza limitu długu tj. 60 % planowanych dochodów budżetu. Natomiast spłaty długu wraz z odsetkami nie przekraczają limitu spłaty zadłużenia tj. 15 % prognozowanych dochodów budżetu w poszczególnych latach jego spłaty.

Z prognozy kwoty długu Gminy Lubaczów na lata 2021 – 2035 wynika, że relacje spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych długoterminowych kredytów i pożyczek, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. po uwzględnieniu włączeń ustawowych jest zgodna z w/w art. i wynoszą:

- w 2021 roku 6,25 %	przy maksymalnym wskaźniku	19,95 %;
- w 2022 roku 6,13 %	przy maksymalnym wskaźniku	16,88 %;
- w 2023 roku 6,13 %	przy maksymalnym wskaźniku	16,51 %;
- w 2024 roku 8,23 %	przy maksymalnym wskaźniku	16,43 %;
- w 2025 roku 9,20 %	przy maksymalnym wskaźniku	16,93 %;
- w 2026 roku 5,67 %	przy maksymalnym wskaźniku	14,20 %;
- w 2027 roku 5,36 %	przy maksymalnym wskaźniku	14,29 %;
- w 2028 roku 4,28 %	przy maksymalnym wskaźniku	14,56 %;
- w 2029 roku 2,44 %	przy maksymalnym wskaźniku	15,19 %;
- w 2030 roku 2,41 %	przy maksymalnym wskaźniku	15,21 %;
- w 2031 roku 1,28 %	przy maksymalnym wskaźniku	15,30 %;
- w 2032 roku 1,23 %	przy maksymalnym wskaźniku	15,21 %;
- w 2033 roku 1,13 %	przy maksymalnym wskaźniku	15,11 %;
- w 2034 roku 1,05 %	przy maksymalnym wskaźniku	15,02 %;
- w 2035 roku 0,96 %	przy maksymalnym wskaźniku	14,94 %;

W 2021 r. w wieloletniej prognozie finansowej nie ustalono wydatków w ramach przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

WÓJT
mgr Wiesław Kapel

