

Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2020 rok

Zgodnie z § 4 ust. 3 pkt. a i b uchwały Nr XXXIII/250/2010 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 25.06.2010 roku w sprawie Trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobzenica, przedstawiam następujące materiały informacyjne:

1) Informację o wykonaniu dochodów i wydatków budżetu gminy

Poziom zrealizowanych dochodów oraz poniesionych wydatków w okresie trzech kwartałów bieżącego roku przedstawiono w poniższej tabeli.

wyszczególnienie	plan	wykonanie na 30.09.2019 r.	% wykonania
DOCHODY	45 795 348,22	32 933 250,90	71,91
w tym:			
Dochody bieżące	39 735 218,02	32 317 706,59	81,33
Dochody majątkowe	6 060 130,20	615 544,31	10,16
WYDATKI	49 126 589,81	31 362 334,78	63,84
w tym:			
Wydatki bieżące	39 360 445,54	29 457 507,21	74,84
Wydatki majątkowe	9 766 144,27	1 904 827,57	19,50
NADWYŻKA(+)/DEFICYT (-)	- 3 331 241,59	1 570 916,12	
Przychody ogółem	5 206 000,00	5 574 005,22	107,07
w tym:			
kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 870 000,00	3 870 000,00	100,00
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1 336 000,00	1 704 005,22	127,55
Rozchody ogółem	1 904 758,41	1 064 415,11	55,88
w tym:			
spłaty kredytów i pożyczek	1 904 758,41	1 064 415,11	55,88
Wynik operacyjny budżetu (dochody bieżące-wydatki bieżące)	374 772,48	2 860 199,38	

Wykonanie dochodów budżetowych ogółem za okres trzech kwartałów 2019 roku wynosi 32 933 250,90 zł, (71,91 % planu), z tego wykonanie dochodów bieżących stanowi kwotę 32 317 706,59 zł, (81,33 % planu), wykonanie dochodów majątkowych – 615 544,31 zł (10,16 % planu). Dotychczasowe wykonanie pozwala stwierdzić, że nie ma zagrożenia w wykonaniu dochodów bieżących za rok 2019, co potwierdza również wykonanie procentowe.

Dochody bieżące realizowane są systematycznie, bieżąco odbywa się windykacja zaległości podatkowych w podatku rolnym i w podatku od nieruchomości, jak również innych należności budżetowych.

Realizacja dochodów majątkowych wynosi 615 544,31 zł (10,16 % planu) i znacznie odbiega od założeń planowanych (6 060 130,20 zł).

W ramach dochodów majątkowych gmina Łobżenica **otrzymała** dofinansowanie na następujące przedsięwzięcia:

- w kwocie **129 514,72 zł** na zadanie pn. "Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru". Zadanie zrealizowane zostało w 2017 roku, wniosek o płatność końcową złożony został dnia 26 lipca 2018 r.
- w kwocie **104 850,00 zł** zadania pn. „Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Trzeboń". Gmina Łobżenica otrzymała dofinansowanie z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu – umowa Nr 104/2019 z dnia 08.04.2019 r.

W bieżącym roku zrealizowano dochody majątkowe między innymi z następujących tytułów:

- odpłatnego nabycia prawa własności w kwocie 340 335,86 zł (16,90 % planu),
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 13 932,33 zł (100 % planu),
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych (pozyskane drewno z lasu komunalnego, sprzedaż złomu) w kwocie 3636,80 zł (35,39 % planu),
- dotacji w kwocie 23 274,60 zł na zwrot wydatków majątkowych poniesionych w ubiegłym roku w ramach wydatków funduszu sołectkiego.

Uzyskano również dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości w latach poprzednich, których płatność ustalona została w ratach (z odroczonym terminem płatności).

Jako przyczynę niższych dochodów z tego tytułu należy wskazać mniejsze zainteresowanie nabywców oferowanym do sprzedaży mieniem w związku ze stosunkowo wysoką ceną przedmiotowych nieruchomości. Część nieruchomości (lokale mieszkalne) nie mogła zostać sprzedana z uwagi na toczące się procedury formalnoprawne. Mniejsze zainteresowanie kupnem nieruchomości może mieć również bezpośredni związek z ogólną sytuacją na rynku nieruchomości.

Ponadto gmina ma zawarte umowy o dofinansowanie inwestycji, które są w trakcie realizacji bądź zostały zakończone i obecnie trwają czynności związane ze składaniem wniosków o płatność. Dotyczy to następujących zadań majątkowych:

1. „Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Piesno” – kwota dofinansowania wynosi 97 600 zł;
2. „Przebudowa drogi gminnej nr 129116P ul. Targowa w Łobżenicy” – kwota dofinansowania wynosi 251 166,17 zł;

3. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka – etap IV” – kwota dofinansowania wynosi 500 000 zł;
4. „Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica”,
5. „Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica”,
Kwota dofinansowania do obu świetlic w bieżącym roku wynosi 316 000 zł.
6. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada” – kwota dofinansowania (jako zaliczka) wynosi 2 550 000 zł.

Podsumowując **wykonanie dochodów budżetowych** i przebieg ich realizacji w trakcie roku stwierdza się, że ich realizacja na dzień 31.12.2019 roku nie będzie zagrożona, co da możliwość realizacji wszystkich zaplanowanych wydatków budżetowych.

Wykonanie wydatków budżetowych ogółem za okres trzech kwartałów 2019 roku kształtuje się na poziomie 31 362 334,78 zł (63,84 % planu), z tego wykonanie wydatków bieżących 29 457 507,21 zł (74,84 % planu), wykonanie wydatków majątkowych - 1 904 827,57 zł (19,50 % planu).

Wydatki bieżące realizowane są planowo, w zależności od specyfiki rodzajowej zadań; nie zawsze ponoszenie wydatków jest proporcjonalne do upływu czasu. Jednakże wszystkie zadania majątkowe planowane na 2019 r. są w trakcie ich realizacji i nie występują przesłanki mogące świadczyć o zagrożeniu ich wykonania. W niektórych uzasadnionych przypadkach, z uwagi na np. niekorzystne rozstrzygnięcia przetargowe (złożona oferta znacznie przekracza wartość kosztorysową zadania i zabezpieczone środki na dany cel) lub brak oferty w ogłoszonym przetargu, realizacja zaplanowanych zadań inwestycyjnych wydłuży się w czasie.

2) Informację o sytuacji finansowej gminy

Na dzień 30 września 2019 r. Gmina posiada zadłużenie w kwocie 21 180 055,64 zł tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów bankowych oraz wyemitowanych papierów wartościowych (obligacji komunalnych). Zadłużenie to wynika z następujących umów:

- 1) Umowa kredytu Nr 2359/07/2011/1056/F/CEB/EIB3/338/EKO, zawarta w dniu 19.07.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 823 130 zł;
- 2) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 2 034 569 zł;
- 3) Umowa kredytu Nr 364/05/2010/105/F/CEB/EIB3/27/EKO, zawarta w dniu 14.05.2010 r. z Bankiem Ochrony, kwota kredytu do spłaty – 260 650 zł;

- 4) Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 945 000 zł
- 5) Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 1 255 355 zł;
- 6) Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 945 000 zł;
- 7) Umowa o kredyt nr 2010/3650, zawarta w dniu 03.11.2010 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego, kwota kredytu do spłaty – 826 008,34 zł;
- 8) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy, kwota kredytu do spłaty – 1 822 000 zł;
- 9) Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12.2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białosłiwu, kwota kredytu do spłaty – 3 870 000 zł;
- 10) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji wynosi 3 690 000 zł.
- 11) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 19 czerwca 2019 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji wynosi 3 870 000 zł.

W trakcie trzech kwartałów br. dokonano spłat kredytów w kwocie 1 064 415,11 zł, co stanowi 55,88 % planu.

Obsługa zadłużenia odbywa się terminowo i nie występują przesłanki, które mogłyby przyczynić się do zachwiania sytuacji płatniczej jednostki.

Gmina Łobżenica nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych z tytułu robót, dostaw i usług oraz nie udzieliła i nie planuje udzielać poręczeń.