

**Załącznik Nr 2**

do Zarządzenia Nr 0050.100.2019

Wójta Gminy Ślemień

z dnia 30 sierpnia 2019r.



**INFORMACJA**

**O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ**

**PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ŚLEMIEŃ**

**NA LATA 2019-2027**

**W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2019 ROKU**

## 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 Ślemień na lata 2019-2027 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ślemień za II kwartał 2019 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Ślemień na lata 2019 - 2027 została przyjęta Uchwałą **Nr IV.25.2018** Rady Gminy Ślemień z dnia 19 grudnia 2018 roku i składała się z dwóch załączników:

- Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ślemień wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2027
- Załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć Gminy Ślemień do Wieloletniej Prognozy Finansowej

W trakcie pierwszego półrocza 2019 roku wielkości przedstawione w prognozie ulegały modyfikacji m.in. z takich przyczyn jak zmiana ogólnej kwoty dochodów i wydatków, zmiana kwoty limitu zobowiązań, zmiana kwoty przychodów czy też wprowadzenie nowych przedsięwzięć przewidzianych do realizacji.

## **2. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 30.06.2019r. przedstawiono w formie tabelarycznej w układzie przyjętym w uchwale o wieloletniej prognozie finansowej, obejmując:

- wieloletnią prognozę finansową (załącznik nr 1), zawierającą w szczególności:
- dochody według głównych grup źródeł,
- zadłużenie wraz z jego obsługą,
- zbiorczo dochody oraz wydatki bieżące, dochody oraz wydatki majątkowe,
- przychody, rozchody oraz wynik budżetu.
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich (załącznik nr 2).

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ślemień są zgodne z budżetem Gminy co najmniej w zakresie wymaganym art. 229 ustawy o finansach publicznych, tj. w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej w okresie sprawozdawczym dokonana była uchwałą Nr XI.70.2019 Rady Gminy Ślemień z dnia 27 czerwca 2019 roku.

Wyświetlenie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:					
		1.1	1.1.1					1.1.3				1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
			docho- dy z tytułu wpływu z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu wpływu z podatku dochodowego od osób prawnych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
1																	
Formuła	[1.1]+[1.2]																
Plan 2019 - Uchwała WPF	17 671 777,00	15 471 728,00	3 058 693,00	4 100,00	2 363 268,00	1 419 889,00	5 042 967,00	3 613 671,00	2 200 049,00	0,00	0,00	2 200 049,00	0,00	2 200 049,00	0,00	2 200 049,00	0,00
Plan 2019 - Ostatnia zmiana WPF	16 671 565,34	15 744 317,34	3 058 693,00	4 100,00	2 363 268,00	1 419 889,00	5 004 024,00	4 025 661,34	927 248,00	0,00	0,00	927 248,00	0,00	927 248,00	0,00	927 248,00	0,00
Różnica WPF po zmianie - Uchwała	-1 000 211,66	272 589,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-38 943,00	411 990,34	-1 272 801,00	0,00	0,00	-1 272 801,00	0,00	-1 272 801,00	0,00	-1 272 801,00	0,00
Wykonanie na dzień 30.06.2019	8 299 317,66	8 299 317,66	1 431 176,00	2 497,43	1 299 701,82	776 882,27	2 887 738,00	2 092 916,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie planu (względem zmiany)	49,78%	52,71%	46,79%	60,91%	55,23%	54,71%	57,71%	51,99%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2020	19 501 825,00	15 876 010,00	3 212 215,00	4 228,00	2 381 533,00	1 437 548,00	5 200 465,00	3 636 109,00	3 625 815,00	0,00	0,00	3 625 815,00	0,00	3 625 815,00	0,00	3 625 815,00	0,00
2021	16 287 397,00	16 287 397,00	3 370 821,00	4 358,00	2 410 673,00	1 455 138,00	5 360 249,00	3 658 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 705 713,00	16 705 713,00	3 534 508,00	4 490,00	2 439 685,00	1 472 651,00	5 522 229,00	3 680 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	17 107 477,00	17 107 477,00	3 694 607,00	4 617,00	2 467 085,00	1 489 190,00	5 677 921,00	3 700 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	17 514 238,00	17 514 238,00	3 858 943,00	4 745,00	2 494 297,00	1 505 616,00	5 835 128,00	3 721 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 933 977,00	17 933 977,00	4 030 589,00	4 876,00	2 521 809,00	1 522 223,00	5 996 688,00	3 741 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 358 647,00	18 358 647,00	4 206 581,00	5 009,00	2 549 118,00	1 538 707,00	6 159 685,00	3 762 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	18 787 939,00	18 787 939,00	4 386 825,00	5 143,00	2 576 210,00	1 555 060,00	6 323 995,00	3 782 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wydział	Wydatki ogółem	z tego:										Wydatki majątkowe		
		w tym:												
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeznaczonego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
LP	2													
Formuła	[2.1] + [2.2]													
Plan 2019 - Uchwała WPF	16 992 681,00	14 432 632,00	0,00	0,00	x	144 776,00	0,00	144 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 560 049,00
Plan 2019 - Ostatnia zmiana WPF	17 014 764,34	14 807 683,34	0,00	0,00	x	146 276,00	0,00	145 446,00	0,00	0,00	670,00	0,00	0,00	2 207 181,00
Różnica WPF po zmianie - Uchwała WPF	22 083,34	374 951,34	0,00	0,00	x	1 600,00	0,00	670,00	0,00	0,00	670,00	0,00	0,00	-352 868,00
Wykonanie na dzień 30.06.2019	7 439 340,43	7 407 788,55	0,00	0,00	x	73 963,38	0,00	73 963,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 551,88
Wykonanie planu (względem zmian)	43,72%	50,03%	0,00%	0,00%	x	50,56%	0,00%	50,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,43%
2020	18 215 784,00	14 699 866,00	0,00	0,00	x	129 268,00	0,00	129 268,00	0,00	0,00	3 015,00	0,00	0,00	3 515 918,00
2021	15 830 301,00	14 977 017,00	0,00	0,00	x	111 932,00	0,00	111 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	853 284,00
2022	15 805 488,36	15 255 168,00	0,00	0,00	x	92 782,00	0,00	92 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 320,36
2023	16 497 477,00	15 534 287,00	0,00	0,00	x	68 653,00	0,00	68 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	963 190,00
2024	16 904 238,00	15 824 969,00	0,00	0,00	x	50 022,00	0,00	50 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 269,00
2025	17 323 977,00	16 121 524,00	0,00	0,00	x	31 078,00	0,00	31 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 202 453,00
2026	17 729 442,00	16 424 321,00	0,00	0,00	x	12 066,00	0,00	12 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 121,00
2027	18 787 939,00	16 740 501,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 047 438,00

Wy szczególñnienie	Wy nik budżetu	Przy chody budżetu	z tego:							w tym:
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	
3	4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+ [4.2]+ [4.3]+ [4.4]								
<b>Plan 2019 - Uchwala WPF</b>	<b>679 096,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Plan 2019 - Ostatnia Zmiana WPF</b>	<b>-343 199,00</b>	<b>1 022 295,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>193 350,00</b>	<b>193 350,00</b>	<b>328 945,00</b>	<b>149 849,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Różnica WPF po zmianie - Uchwala WPF</b>	<b>-1 022 295,00</b>	<b>1 022 295,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>193 350,00</b>	<b>193 350,00</b>	<b>328 945,00</b>	<b>149 849,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wy wykonanie na dzień 30.06.2019</b>	<b>859 977,23</b>	<b>300 949,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300 949,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wy wykonanie planu (względem zmiany)</b>	<b>x</b>	<b>29,44%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>155,65%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
2020	1 286 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	457 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 224,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	629 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyświetlenie	Rozchody budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przy padających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przy padających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	
				kwota przy padających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przy padających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przy padających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
<b>Plan 2019 - Uchwała WPF</b>	<b>679 096,00</b>	<b>679 096,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Plan 2019 - Oszacowanie zmian WPF</b>	<b>679 096,00</b>	<b>679 096,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Różnica WPF po zmianie - Uchwała WPF</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Wykonanie na dzień 30.06.2019</b>	<b>339 548,00</b>	<b>339 548,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Wykonanie planu (względem zmiany)</b>	<b>50,00%</b>	<b>50,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	
2020	1 286 041,00	1 286 041,00	828 945,00	828 945,00	0,00	0,00	0,00	
2021	457 096,00	457 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	900 224,64	900 224,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	629 205,00	629 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wy szczególönienie	Kwota długu	Kwota zobowiazañ wynikajacych z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazañ po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	$\frac{[1.1] \cdot K_{11} + K_{21} - (K_{11} + K_{21})}{K_{11} + K_{21}}$
Plan 2019 - Uchwała W PF	4 273 621,64	0,00	1 039 096,00	1 039 096,00
Plan 2019 - Ostatnia zmiana W PF	5 102 666,64	0,00	936 734,00	1 130 064,00
Różnica W PF po zmianie	828 945,00	0,00	-102 362,00	90 988,00
Wykonanie na dzień 30.06.2019	4 613 169,64	0,00	891 629,11	1 192 478,25
Wykonanie planu (względem zmiany)	90,41%	0,00%	95,17%	105,52%
2020	3 816 525,64	0,00	1 176 144,00	1 176 144,00
2021	3 359 429,64	0,00	1 310 380,00	1 310 380,00
2022	2 459 205,00	0,00	1 450 545,00	1 450 545,00
2023	1 849 205,00	0,00	1 573 190,00	1 573 190,00
2024	1 239 205,00	0,00	1 689 269,00	1 689 269,00
2025	629 205,00	0,00	1 812 453,00	1 812 453,00
2026	0,00	0,00	1 934 326,00	1 934 326,00
2027	0,00	0,00	2 047 438,00	2 047 438,00



Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyświetlenie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń	Kwota zobowiązań związku samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{(2 \cdot 1.1) + [2 \cdot 1.3 \cdot 1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{60102119 + 61310210 + 61310212 + 61310213}{61310210 + 61310212}$		$\frac{60102119 + 61310210 + 61310212 + 61310213}{61310210 + 61310212}$	$\frac{((1) - (P5.1) - (P) 2.1) - (P2) - (P1.2) + (P5.2) / (P) (P5.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Plan 2019 - Uchwała W PF	4,66%	4,66%	0	4,66%	5,88%	8,81%	8,56%	TAK	TAK	
Plan 2019 - Oszacowania zmiana W PF	4,95%	4,94%	0	4,94%	5,62%	8,81%	8,81%	TAK	TAK	
Różnica W PF po zmianie - Uchwała W PF	-0,0961	-0,0961	0	0,0028	-0,26%	0	0,25%	x	x	
Wykonanie na dzień 30.06.2019	4,98	4,98	0	4,98	10,74	8,81%	8,81%	TAK	TAK	
Wykonanie planu (względem zmiany)	x	x	0,00%	x	x	x	x	x	x	
2020	7,26%	2,99%	0	2,99%	6,03%	5,41%	5,40%	TAK	TAK	
2021	3,49%	3,49%	0	3,49%	8,05%	4,92%	4,91%	TAK	TAK	
2022	5,94%	5,94%	0	5,94%	8,68%	6,57%	6,57%	TAK	TAK	
2023	3,97%	3,97%	0	3,97%	9,20%	7,59%	7,59%	TAK	TAK	
2024	3,77%	3,77%	0	3,77%	9,65%	8,64%	8,64%	TAK	TAK	
2025	3,57%	3,57%	0	3,57%	10,11%	9,18%	9,18%	TAK	TAK	
2026	3,49%	3,49%	0	3,49%	10,54%	9,65%	9,65%	TAK	TAK	
2027	0,00%	0,00%	0	0,00%	10,90%	10,10%	10,10%	TAK	TAK	

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wy szczególönienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne konty nuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						10.1	11.1	11.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Plan 2019 - Uchwała WPF	679 096,00	679 096,00	6 215 946,00	1 476 668,00	2 700 389,00	390 340,00	2 310 049,00	90 000,00	2 450 049,00	20 000,00	
Plan 2019 - Ostatnia zmiana WPF	0,00	0,00	6 391 119,00	1 629 968,00	523 567,00	405 226,00	118 341,00	119 021,00	2 068 160,00	20 000,00	
Różnica WPF po zmianie - Uchwała WPF	-679 096,00	-679 096,00	175 173,00	53 400,00	-2 176 822,00	14 886,00	-2 191 708,00	29 021,00	-381 889,00	0,00	
Wykonanie na dzień 30.06.2019	869 977,23	339 548,00	3 252 893,66	763 468,02	221 858,19	216 458,19	5 400,00	2 400,00	26 151,88	3 000,00	
Wykonanie planu (względem zmian)	X	X	50,90%	49,26%	42,37%	53,42%	4,56%	2,02%	1,26%	15,00%	
2020	1 286 041,00	457 096,00	6 335 165,00	1 506 099,00	3 259 386,22	38 398,00	3 220 988,22	2 465 789,22	755 199,00	0,00	
2021	457 096,00	457 096,00	6 461 868,00	1 536 221,00	671,00	671,00	0,00	0,00	853 284,00	0,00	
2022	900 224,64	900 224,64	6 591 105,00	1 566 945,00	240,00	240,00	0,00	0,00	550 320,36	0,00	
2023	610 000,00	610 000,00	6 722 927,00	1 598 284,00	240,00	240,00	0,00	0,00	963 190,00	0,00	
2024	610 000,00	610 000,00	6 857 386,00	1 630 250,00	240,00	240,00	0,00	0,00	1 079 269,00	0,00	
2025	610 000,00	610 000,00	6 994 534,00	1 662 855,00	240,00	240,00	0,00	0,00	1 202 453,00	0,00	
2026	629 205,00	629 205,00	7 134 425,00	1 696 112,00	240,00	240,00	0,00	0,00	1 305 121,00	0,00	
2027	0,00	0,00	7 277 114,00	1 730 034,00	240,00	240,00	0,00	0,00	2 047 438,00	0,00	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	Formuła	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wykonujące wyłączenie z zawartych umów z podmiotami sponurującymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1		
Wy szczególności											
Plan 2019 - Uchwała W PF		25 704,00	25 704,00	25 704,00	1 721 284,00	2 200 049,00	0,00	0,00	25 704,00	25 704,00	25 704,00
Plan 2019 - Ostatnie zmiany W PF		40 174,00	40 174,00	40 174,00	11 855,00	267 676,00	0,00	0,00	40 174,00	40 174,00	40 174,00
Różnica W PF po zmianie - Uchwała W PF		14 470,00	14 470,00	14 470,00	-1 709 429,00	-1 932 373,00	0,00	0,00	14 470,00	14 470,00	14 470,00
Wy wykonanie na dzień 30.06.2019		25 192,95	24 387,95	24 387,95	0,00	0,00	0,00	0,00	35 636,47	35 383,93	35 383,93
Wy wykonanie planu (względem zmiany)		62,71%	60,71%	62,71%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	88,71%	88,08%	88,08%
2020.		0,00	0,00	0,00	3 370 056,00	3 625 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wy szczególönienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania z zawartymi umowami z podmiotem dyponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		12.4.2		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		12.5		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		12.6		w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:				
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1																
Lp																											
Formula																											
Plan 2019 - Uchwała W PF	2 290 049,00	1 721 284,00	0,00	0,00	569 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 2019 - Ostatnia zmiana W PF	1 390 709,00	903 702,00	0,00	0,00	487 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Różnica W PF po zmianie - Uchwała W PF	-899 340,00	-817 582,00	0,00	0,00	-81 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie na dzień 30.06.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	252,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie planu (względem zmiany)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2020	3 220 988,22	2 478 210,00	0,00	0,00	742 778,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyświetlenie	Kwoty obciążające przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Prychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wydatki na splotę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na splotę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności	Wydatki na splotę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na splotę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Pian 2019 - Uchwała W PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pian 2019 - Ostatnia zmiana W PF	328 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Różnica W PF po zmianie - Uchwała W PF	328 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
W ykonanie na dzień 30.06.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
W ykonanie planu (względem zmiany)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wy szczególönienie	Dane uzupełniające o dõlgu i jego spõacie						Wy nik operacji niekasowych wpiy wõajõcych na kwotõ dõlgu ( m.in. umorzenia, rõżnice kursowe)
	Spõaty rat kapitaõowych oraz wykup papierów wartoõciowych, o których mowa w pkt. 5.1., wnikajõce wyõaczenie z ty tuku zobowiõaõañ juõ zaciõgniõtych	Kwota dõlgu, którego planowana spõata dokona siõ z wydatków buõżetu	Wydatki zmniejszajõce dõlgu	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuõa							
Plan 2019 - Uchwaõa W PF	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 2019 - Ostatnia zmiana W PF	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rõżnica W PF po zmianie - Uchwaõa W PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wy wykonanie na dzieñ 30.06.2019	339 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wy wykonanie planu (wzglõdem zmiany)	50,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2020	457 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	457 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 224,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	629 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Analiza wykonania podstawowych wielkości założonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ślemień t.j. dochodów i wydatków pokazuje, że zarówno poziom wykonania dochodów, jak i wydatków na koniec pierwszego półrocza 2019 roku jest zadawalający.

## **Dochody**

Plan dochodów budżetu Gminy Ślemień na dzień 30.06.2019r. po zmianach wynosił ogółem 16 671 565,34zł, a jego wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2019 wynosiło 8 299 317,66zł, tj. 49,78%.

Dochody obejmują:

1. **dochody bieżące** – zaplanowane w kwocie 15 744 317,34zł, wykonane na dzień 30.06.2019r. w kwocie 8 299 317,66zł, tj. 52,71%, w tym:
  - 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 3 058 693,00zł, wykonane na dzień 30.06.2019r. w kwocie 1 431 176,00zł, tj. 46,79%;
  - 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 4 100,00zł, wykonane na dzień 30.06.2019r. w kwocie – 2 497,43zł, tj. -60,91%;
  - 3) podatki i opłaty lokalne – zaplanowane w kwocie 2 353 268,00zł, wykonane na dzień 30.06.2019r. w kwocie 1 299 701,82zł, tj. 55,23%;
  - 4) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 5 004 024,00zł, wykonane na dzień 30.06.2019r. w kwocie 2 887 738,00zł, tj. 57,71%;
  - 5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 4 025 661,34zł, wykonane na dzień 30.06.2019r. w kwocie 2 092 916,58zł, tj. 51,99%;
  - 6) pozostałe dochody – zaplanowane w kwocie 1 298 571,00zł, wykonane na dzień 30.06.2019r. w kwocie 585 287,83zł, tj. 45,07%.
2. **dochody majątkowe** – zaplanowane w kwocie 927 248,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2019r. w kwocie 0,00zł, w tym:
  - 1) nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży majątku;
  - 2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane

w kwocie 927 248,00zł, wykonane na dzień 30.06.2019r. w kwocie 0,00zł.

## **Wydatki**

Plan wydatków budżetu Gminy Ślemień na dzień 30.06.2019r. po zmianach wynosił ogółem 17 014 764,34zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2019 wynosiło 7 439 340,43zł, tj. 43,72%.

Wydatki obejmują:

1. **wydatki bieżące** – zaplanowane w kwocie 14 807 583,34zł, wykonane na dzień 30.06.2019r. w kwocie 7 407 788,55zł, tj. 50,03%, w tym:
  - wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 146 276,00zł, wykonane na dzień 30.06.2019r. w kwocie 73 963,38zł, tj. 50,56%.
2. **wydatki majątkowe** – zaplanowane w kwocie 2 207 181,00zł, wykonane na dzień 30.06.2019r. w kwocie 31 551,88zł, tj. 1,43%.

## **Wynik wykonania budżetu**

Dochody Gminy Ślemień zostały zrealizowane w wysokości 8 299 317,66zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 7 439 340,43zł. Oznacza to, że w I półroczu 2019 roku odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 859 977,23zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 891 529,11zł.

## **Przychody**

Przychody budżetu na dzień 30.06.2019r. zrealizowano na łączną kwotę 300 949,14zł, w tym:

– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 300 949,14zł, tj. 155,65%.

## **Rozchody**

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2019r. zrealizowano na łączną kwotę 339 548,00zł, tj. 50,00% planu.



## **Wskaźniki spłaty zobowiązań**

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok zaplanowano dla roku 2019 na poziomie 4,95%, a jego wykonanie na 30 czerwiec 2019 roku wyniosło 4,98%.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi dla roku 2019 dla Gminy Ślemień 8,81%.

Wskazane wielkości pokazują więc, że w budżecie Gminy Ślemień i jej Wieloletniej Prognozie Finansowej zachowana jest relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

### 3. INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ

Na dzień 30 czerwca 2019 roku wykaz przedsięwzięć obejmował następujące wydatki o charakterze wieloletnim:

- **W ramach wydatków 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 z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, z późn. zm.):**

#### **a. Wydatki bieżące;**

##### **1.1.1.1 Projekt „Erasmus+” MY SAMRT SCHOOL – Doskonalenie umiejętności i efektywny rozwój.**

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XLV.243.2017 Rady Gminy Ślemień z dnia 11 października 2017 roku.

Projekt ten realizowany jest przez Szkołę Podstawową w Ślemieniu w latach 2017-2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 102 704,00zł.

Limity wydatków obowiązujące na dzień 30.06.2019 wynosiły: dla roku 2019 – 40 174,00zł.

Kwota wydatków poniesionych w pierwszym półroczu 2019 roku wyniosła 33 897,19zł.

#### **b. wydatki majątkowe;**

##### **1.1.2.1 Przebudowa i nadbudowa zdegradowanego obiektu wraz z zakupem wyposażenia na potrzeby Centrum Społeczno Kulturalnego w Ślemieniu. Celem tego przedsięwzięcia jest poprawa warunków funkcjonalnych obiektu na potrzeby społeczno-kulturalne oraz ograniczenie niskiej emisji poprzez termomodernizację oraz zastosowanie kolektorów słonecznych.**

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XLVI.249.2017 Rady Gminy Ślemień z dnia 24 października 2017 roku.

Projekt ten uzyskał dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego

---

Informacja o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2019 – 2027 w pierwszym półroczu 2019 roku

Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 dla osi priorytetowej: X. Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna, dla działania 10.3. Rewitalizacja obszarów zdegradowanych dla poddziałania 10.3.5. Rewitalizacja obszarów zdegradowanych- wsparcie działań wynikających z Lokalnych Strategii Rozwoju obejmujących obszary wiejskie i rybackie.

Zgodnie z podpisaną dnia 12 czerwca 2019r. umową o dofinansowanie, planowana całkowita wartość projektu wynosić ma 2 805 209,22zł, planowane wydatki kwalifikowalne projektu – 2 571 539,18zł w tym: współfinansowanie UE w kwocie nieprzekraczającej 2 185 808,30zł, współfinansowanie z krajowych środków budżetu państwa w kwocie nieprzekraczającej 257 153,92zł oraz wkład własny w wysokości 128 576,96zł. Pozostała kwota tj. 233 670,04zł to wydatki niekwalifikowalne.

Limity wydatków obowiązujące na dzień 30.06.2019r. wynosiły: dla roku 2019 – 98 341,00zł, a dla roku 2020 – 2 694 508,22zł.

Kwota wydatków związanych z realizacją tego przedsięwzięcia poniesionych w pierwszym półroczu 2019 roku wyniosła 2 400,00zł.

#### **1.1.2.2 Słoneczna Kraina Żywiecka – Poprawa środowiska naturalnego poprzez dostawę i montaż urządzeń odnawialnych źródeł energii.**

Przedsięwzięcie to pierwotnie zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr LVIII.308.2018 Rady Gminy Ślemień z dnia 28 maja 2018 roku, a wycofane z powodu braku otrzymania dofinansowania uchwałą Nr X.62.2019 z dnia 13 czerwca 2019r.

#### **1.1.2.3 Termomodernizacja budynku Filii w Lasie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu wraz z montażem kolektorów słonecznych.**

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr V.32.2019 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 28 stycznia 2019 roku.

Gmina wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie projektu, którego celem jest poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym. W ramach zadania planuje się wymianę systemu ogrzewania budynku, ocieplenie ścian, stropodachu oraz wymianę stolarki okiennej i drzwiowej wraz z montażem kolektorów słonecznych.

Planowana kwota dofinansowania to 356 101,00zł, a kwota wkładu własnego 159 322,00zł. Zadanie po otrzymaniu dofinansowania realizowane będzie w roku

2020.

Limity wydatków obowiązujące na dzień 30.06.2019r. wynosiły: dla roku 2020 – 526 480,00zł.

Na moment sporządzania niniejszego sprawozdania gmina nie posiada informacji o decyzji w zakresie przyznania dofinansowania.

➤ **W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego:**

**a. Wydatki bieżące;**

Brak

**b. Wydatki majątkowe;**

Brak

➤ **W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):**

**a. Wydatki bieżące;**

**1.3.1.1 Roczny czynsz dzierżawny pow. Drogi leśnej – Dzierżawa 0,105 ha pow. drogi leśnej obrębu ewidencyjnego Ślemień na odcinku 300 mb i szerokości 3,5m.**

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XLVII.259.2017 Rady Gminy Ślemień z dnia 30 listopada 2017 roku, zakładany okres realizacji: 2017 – 2027.

Łączne nakłady finansowe: 1 401,00zł.

Limity wydatków dla lat 2019 – 2027 wynoszą 140,00zł dla każdego roku.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na powyższy cel kwotę 133,84zł.

**1.3.1.2 Gospodarka śmieciowa - Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu Gminy Ślemień wraz z dostawą worków do zbiórki odpadów w okresie od 1 lipca 2018 do 31 grudnia 2019r.**

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr LXI.319.2018 Rady Gminy Ślemień z dnia 28 czerwca 2018 roku.

Okres realizacji dla tego przedsięwzięcia to lata 2018 -2020.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 544 320,00zł z tego: limit dla roku 2018 – 151 200,00zł, limit dla roku 2019 – 362 880,00zł, a limit dla roku 2020 – 30 240,00zł.

Kwota wydatków poniesionych w pierwszym półroczu 2019 roku wyniosła 181 440,00zł.

#### **1.3.1.3 Najem urządzenia MPF HP LJ Pro 400 M426dw – Zapewnienie bieżącej działalności jednostki poprzez najem urządzenia wielofunkcyjnego.**

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XLIV.235.2017 Rady Gminy Ślemień z dnia 3 sierpnia 2017 roku.

Zakładany okres realizacji: 2017 – 2019. Łączne nakłady finansowe: 5 232,00zł.

Limity wydatków dla 2017 roku– 1 090,00zł, dla 2018 roku – 2 616,00zł oraz dla 2019 roku – 1 526,00zł.

Jednostką odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia jest Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na powyższy cel kwotę 962,17zł.

#### **1.3.1.4 Roczny czynsz dzierżawny gruntów przeznaczonych pod ścieżkę turystyczno – rekreacyjną „Jasna Górka” w Ślemieniu - Wykonanie ścieżki turystyczno-rekreacyjnej.**

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XL.209.2017 Rady Gminy Ślemień z dnia 12 kwietnia 2017 roku.

Zakładany okres realizacji: 2017 – 2027.

Łączne nakłady finansowe: 1 082,00zł.

Limity wydatków dla lat 2017 – 2027 – 100,00zł dla każdego roku.

W pierwszym półroczu b.r. wydatki wykonano w kwocie 24,99zł.

#### **1.3.1.5 Dzierżawa gruntów o pow. 0,6600ha stanowiących część działki ewid. 5036/10 - wydzierżawiony teren przeznaczony będzie pod ścieżkę zdrowia.**

Przedsięwzięcie to wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr

IX.57.2019 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 23 maja 2019r.

Okres realizacji założono na lata 2019-2021.

Limit wydatków wynosi 1 255,00zł tj. dla roku 2019 – 406,00zł dla roku 2020 – 418,00zł oraz dla roku 2021 – 431,00zł.

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono żadnych wydatków na ww. przedsięwzięcie.

### **1.3.1.6 Aktualizacja Programu Ochrony Środowiska – Doprowadzenie programu do zgodności z aktualnie obowiązującymi przepisami.**

Przedsięwzięcie to wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XI.70.2019 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 27 czerwca 2019r.

Okres realizacji to rok 2020, a ustalony limit wydatków wynosi 7 500,00zł.

## **b. Wydatki majątkowe;**

### **1.3.2.1 Dopłaty do wymiany źródeł ciepła w sektorze mieszkaniowym oraz dopłaty do montażu instalacji solarnych**

Realizacja zadań wynikających z Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Ślemień poprzez dopłaty do wymiany źródeł ciepła w sektorze mieszkaniowym oraz dopłaty do montażu instalacji solarnych.

Przedsięwzięcie zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XIV.67.2015 Rady Gminy Ślemień z dnia 29 października 2015 roku.

Zadanie to wynika z realizacji zadań założonych w Planie Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Ślemień i polega na zapewnieniu dopłat do wymiany źródeł ciepła w sektorze mieszkaniowym oraz dopłat do montażu instalacji solarnych.

Założono, że zadanie będzie realizowane będzie przez 4 lata i założono następujące limity zobowiązań tj.:

Rok 2016	-	kwota dopłat 15 000,00zł
Rok 2017	-	kwota dopłat 15 000,00zł
Rok 2018	-	kwota dopłat 20 000,00zł
Rok 2019	-	kwota dopłat 20 000,00zł.

W pierwszym kwartale 2019 roku wypłacono dotacje dla 2 osób w łącznej kwocie 3 000,00zł, w 2018 roku udzielono i rozliczono dotacje dla 9 osób na łączną kwotę

13 500,00zł, w roku 2017 udzielono dotacji dwóm osobom na łączną kwotę 3 000,00zł, a w roku 2016 nie udzielono żadnej dotacji.  
Maksymalna kwota dopłaty wynosi 1 500,00zł do 1 wniosku.

## 4. INFORMACJE DODATKOWE

Dodatkowe informacje mają na celu zobrazowanie aktualnej sytuacji finansowej gminy w zakresie konieczności zwrotu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł, wykorzystanych na finansowanie programów z udziałem tych środków.

➤ **Kwoty zwrotów wynikających z niezakończonych jeszcze postępowań sądowych i administracyjnych, według aktualnego stanu;**

Na moment sporządzania niniejszego sprawozdania toczą się postępowania sądowe – odwoławcze dotyczące następujących zwrotów:

- decyzja dotycząca zwrotu dofinansowania dla zadania pn. „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2”. Kwota należności głównej (decyzja Nr 775/RR/2016) – 3 305 741,92zł.

Od ostatniego okresu sprawozdawczego nie nastąpiła żadna zmiana w tym zakresie.

Dnia 13 marca 2017r. wpłynął do Urzędu Gminy wyrok Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach uchylający i wskazujący na konieczność usunięcia z obrotu prawnego Decyzji Zarządu Województwa Śląskiego nr 775/RR/2016 z dnia 26 kwietnia 2016 roku, zobowiązującej gminę do zwrotu części otrzymanego dofinansowania na realizację projektu „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2”. Wyrok nie jest prawomocny gdyż organ administracji – Zarząd Województwa Śląskiego – wniósł skargę kasacyjną, która nie została jeszcze rozpatrzona.

Kwota zwrotu widniejąca w wydanej decyzji powinna jednak zostać pomniejszona o podatek od towarów i usług. W związku z prawną możliwością odzyskania podatku VAT od wydatków kwalifikowanych Gmina Ślemień skutecznie odzyskała ten podatek, który równocześnie stał się kosztem niekwalifikowanym, a tym samym został zwrócony przez Gminę do IZ RPO WSL, która ten fakt całkowicie pominęła wydając powyższą decyzję. Ponadto na poczet orzeczonych zwrotów została zaliczona przez Urząd Marszałkowski nadpłata w kwocie 91 330,33zł powstała w związku z rozliczeniem dokonanych przez Gminę spłat dotacji w ramach projektu „Rozbudowa infrastruktury turystycznej w Gminie Ślemień”;



— wydana w efekcie uwzględnienia wyników dwóch kontroli na zakończenie realizacji projektu „**Rozwój infrastruktury turystycznej w Gminie Ślemień**” przeprowadzonych w dniach 19-21 kwietnia 2011r oraz w dniach 4-17 czerwca 2014r. decyzja Zarządu Województwa Śląskiego Nr 2116/RR/2018 z dnia 3 lipca 2018 roku utrzymująca w mocy zaskarżoną przez Gminę decyzję organu I instancji Nr 502/FR/2018 z dnia 7 lutego 2018 roku. Decyzja ta nakłada na Gminę obowiązek zwrotu części otrzymanego dofinansowania w kwocie 212 064,38zł wraz z odsetkami stanowiącej płatność z dotacji rozwojowej oraz 298 097,25zł wraz z odsetkami stanowiącą płatność ze środków europejskich.

Gmina dnia 6 sierpnia 2018r. za pośrednictwem Zarządu Województwa Śląskiego zaskarżyła powyższą decyzję do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach, wnosząc równocześnie o wstrzymanie wykonania decyzji w całości.

Skarga powyższa była przedmiotem rozprawy Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach w dniu 10 kwietnia 2019 roku.

Sąd uchylił zaskarżoną decyzję i zasądził od Zarządu Województwa Śląskiego na rzecz Gminy zwrot kosztów postępowania sądowego;

- decyzja Nr 2141/FR/2019 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 8 sierpnia 2019 roku dotycząca zwrotu dofinansowania dla projektu pn. „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2” kwoty 499 028,52zł wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.

Decyzja ta dotyczy naruszeń w zakresie opracowania dokumentacji projektowej kanalizacji sanitarnej i wodociągowej wraz z przyłączami oraz w zakresie zwrotu wydatków dotyczących kanalizacji sanitarnej i przyłączy kanalizacyjnych.

Gmina złożyła wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2007-2013.

➤ **Informacja o toczących się postępowaniach kontrolnych i administracyjnych, mogących skutkować obowiązkiem dokonania zwrotów otrzymanych środków;**

Obecnie nie toczy się żadne postępowanie kontrolne, które mogłoby skutkować obowiązkiem dokonania zwrotów.

Z uwagi więc na trwającą w dalszym ciągu procedurę odwoławczą Gminie nadal nie jest znana dokładna wysokość kwot, które będzie musiała zwrócić do budżetu Unii Europejskiej, a tym samym nie jest znany też czas kiedy zwrotów tych trzeba będzie dokonać, dlatego też w/w kwoty nie zostały w dalszym ciągu ujęte w jej Wieloletnich Prognozach Finansowych.

WOJT  
.....  
Jarosław Krzak

Ślemień, 30 sierpień 2019r.

