

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu i stopniu realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2021 roku

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olszanka uchwalono Uchwałą Rady Gminy Olszanka Nr XXIV/164/2020 z dnia 17 grudnia 2020 roku ustalając m.in. wysokość dochodów i wydatków budżetu (bieżących i majątkowych), wynik budżetu, rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu.

W I półroczu 2021 roku Rada Gminy dokonała zmiany przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej tj. Uchwałą Nr XXVI/175/2021 Rady Gminy Olszanka z dnia 22 lutego 2021 roku, Uchwałą Nr XXIX/186/2021 Rady Gminy Olszanka z dnia 21 maja 2021 roku oraz Uchwałą Nr XXX/194/2021 Rady Gminy Olszanka z dnia 18 czerwca 2021 roku. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczyły dostosowania wartości przyjętych w WPF i budżecie Gminy Olszanka, które zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Zmiany dotyczyły także przedsięwzięć.

I. DOCHODY

Plan dochodów budżetu Gminy Olszanka na dzień 30 czerwca 2021 r. po zmianach wynosi ogółem 24 665 693,19 zł. Dochody obejmują:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 24 110 361,69 zł
- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 555 331,50 zł w tym dochody ze sprzedaży majątku 340 000,00 zł.

DOCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
Ogółem, w tym:	24 665 693,19	13 306 775,89	53,95
- bieżące	24 110 361,69	12 944 728,99	53,69
- majątkowe	555 331,50	362 046,90	65,19

Różnica w planie dochodów bieżących pomiędzy WPF a budżetem Gminy Olszanka (kwota 169 284,14 zł) wynika ze zmniejszenia dochodów, zgodnie z decyzją Wojewody Opolskiego nr FB.I.3111.2.80.2021.JKr z dn. 29 czerwca 2021 r. Zmniejszenia w planie dotacji celowej dokonano w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 15 kwietnia 2021r. o zmianie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U. poz. 1006) i przejściem od dnia 1 lipca 2021r. rządowego programu „Dobry start” do realizacji przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, za wyjątkiem spraw dotyczących świadczenia dobrego startu z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego 2018/2019, roku szkolnego 2019/2020 oraz roku szkolnego 2020/2021r. Zmiany wprowadzono Zarządzeniem Nr WG – VIII – 44/2021 Wójta Gminy Olszanka z dnia 30 czerwca 2021 roku.

II. WYDATKI

Plan wydatków budżetu Gminy Olszanka na dzień 30 czerwca 2021 r. po zmianach wynosi ogółem 25 615 322,62 zł. Wydatki obejmują:

- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 23 946 171,22 zł

- wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 1 669 151,40 zł

WYDATKI	PLAN	WYKONANIE	%
Ogółem, w tym:	25 615 322,62	12 357 001,04	48,24
- bieżące	23 946 171,22	12 288 674,86	51,32
- majątkowe	1 669 151,40	68 326,18	4,09

Różnica w planie wydatków bieżących pomiędzy WPF a budżetem Gminy Olszanka (kwota 169 284,14 zł) wynika ze zmniejszenia wydatków, zgodnie z decyzją Wojewody Opolskiego nr FB.I.3111.2.80.2021.JKr z dn. 29 czerwca 2021 r. Zmniejszenie planu dotacji wynika z przejścia od dnia 1 lipca 2021 r. rządowego programu „Dobry start” do realizacji przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Zmiany wprowadzono Zarządzeniem Nr WG – VIII – 44/2021 Wójta Gminy Olszanka z dnia 30 czerwca 2021 roku.

III.PRZYCHODY

Na podstawie Uchwały nr XXIV/163/2020 Rady Gminy Olszanka z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Olszanka na rok 2021 z późn. zm. zaplanowano przychody w łącznej kwocie 1 677 473,43 zł w tym:

- 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 w kwocie 41 398,97 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 881 324,46 zł;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 754 750,00 zł

Według stanu na dzień 30.06.2021 r. realizacja przychodów stanowi kwotę 1 219 928,74 zł.

IV.ROZCHODY

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów oraz wykupu papierów wartościowych zaplanowano w kwocie 727 844,00 zł a zrealizowano, według stanu na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 727 844,00 zł tj. w 100%.

V. WYNIK BUDŻETU

Zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie 949 629,43 zł który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 754 750,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 194 879,43 zł. Faktycznie wykonany budżet Gminy Olszanka za I półrocze 2021 r. tj. zrealizowane dochody oraz wykonane wydatki zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 949 774,85 zł.

VI. ZADŁUŻENIE

Zadłużenie Gminy na początek roku wynosiło 6 375 208,00 zł. Po uwzględnieniu dokonanych spłat rat kapitałowych zaciągniętych zobowiązań w kwocie 727 844,00 zł., zadłużenie Gminy Olszanka na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosi 5 647 364,00 zł (zobowiązania długoterminowe) i stanowi 22,90 % planowanych dochodów.

Kwota długu wykazana w wieloletniej prognozie finansowej na koniec 2021 roku stanowi kwotę 6 402 114,00 zł (25,96 % do planowanych dochodów).

Gmina Olszanka posiada również porozumienie międzygminne - gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego. Porozumienie obowiązuje do 2027 roku.

VII. WPF W LATACH 2021-2030

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanka na lata 2021-2030 wartości dochodów, w tym dochodów bieżących oraz ze sprzedaży majątku i wielkości wydatków (bieżących i majątkowych) pozwalają na spełnienie relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik ten kształtuje się następująco:

Rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do dochodów (w %)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych (w %)
2021	6,06	12,94
2022	6,62	9,55
2023	6,31	8,58
2024	6,15	7,05
2025	5,93	8,76
2026	5,68	8,67
2027	5,46	8,38
2028	4,10	7,92
2029	3,97	8,97
2030	3,91	9,04

Zachowana jest również relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych – po stronie planu w latach 2021-2030 oraz po stronie wykonania za I półrocze 2021 roku.

Informacja o przebiegu i stopniu realizacji przedsięwzięć wieloletnich na lata 2021 – 2024.

Wykaz przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXIV/164/2020 z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2021-2030 z późn. zm. zawiera przedsięwzięcia pod nazwą:

1. Wdrażanie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego LIFE_AQP_Opolskie_2019.PL-LIFE19/GIE/PL/000398 z okresem realizacji na lata 2021-2022. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 92 939,15 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:
2021 rok – 46 640,04 zł
2022 rok – 46 299,11 zł
W budżecie na 2021 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2021 r. nie wydatkowano środków na realizację tego zadania.
2. „Odbiór, transport, zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olszanka” z okresem realizacji na lata 2021-2024. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 4 316 736,00 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:
2021 rok – 1 079 184,00 zł

2022 rok – 1 438 912,00 zł
2023 rok – 1 438 912,00 zł
2024 rok – 359 728,00 zł

W budżecie na 2021 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2021 r. wydatki z tego tytułu stanowią kwotę 468 325,37 zł. Umowa na wykonanie usługi pn. „Odbiór , transport, zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olszanka” została podpisana w dniu 01.03.2021 r. z Remondis Opole spółka z o.o. na okres od 01.03.2021 r. do 29.02.2024 r.

3. „Odbiór odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie Gminy Olszanka” z okresem realizacji na lata 2021-2022. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 10 333,00 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:

2021 rok – 7 750,00 zł
2022 rok – 2 583,00 zł

W budżecie na 2021 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2021 r. wydatki z tego tytułu stanowią kwotę 2 670,19 zł.

Umowa na wykonanie usługi w zakresie wywozu odpadów komunalnych została podpisana w dniu 01.03.2021 r. z Remondis Opole spółka z o.o. na okres od 01.03.2021 r. do 28.02.2022 r.

4. „Świadczenie usług oświetleniowych w zakresie podstawowym – serwis oświetlenia ulicznego” z okresem realizacji na lata 2021-2024. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 450 000,00 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:

2021 rok – 62 500,00 zł
2022 rok – 150 000,00 zł
2023 rok – 150 000,00 zł
2024 rok – 87 500,00 zł

W budżecie na 2021 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2021 r. nie wydatkowano środków na realizację tego zadania.

Umowa na świadczenie usług oświetleniowych w zakresie podstawowym została zawarta w dniu 30.06.2021 z TAURON Nowe Technologie S.A. na okres od 01.07.2021 r. do 30.06.2024 r.