

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu i stopniu realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2022 roku

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olszanka uchwalono Uchwałą Rady Gminy Olszanka Nr XXXVII/232/2021 z dnia 16 grudnia 2021 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 2022 roku Rada Gminy dokonała zmiany przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej tj.

- Uchwałą Nr XXXVIII/242/2022 Rady Gminy Olszanka z dnia 11 stycznia 2022 roku;
- Uchwałą Nr XL/249/2022 Rady Gminy Olszanka z dnia 07 marca 2022 roku;
- Uchwałą Nr XLI/256/2022 Rady Gminy Olszanka z dnia 31 marca 2022 roku;
- Uchwałą Nr XLII/263/2022 Rady Gminy Olszanka z dnia 29 kwietnia 2022 roku;
- Uchwałą Nr XLIII/267/2022 Rady Gminy Olszanka z dnia 30 maja 2022 roku;
- Uchwałą Nr XLIV/273/2022 Rady Gminy Olszanka z dnia 28 czerwca 2022 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 2022 r. po zmianach wynosi ogółem 25 827 437,10 zł. Dochody obejmują:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 23 686 864,75 zł
- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 2 140 572,35 zł w tym dochody ze sprzedaży majątku 200 000,00 zł.

DOCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
Ogółem, w tym:	25 827 437,10	14 445 955,21	55,93
- bieżące	23 686 864,75	14 309 323,19	60,41
- majątkowe	2 140 572,35	136 632,02	6,38

II. WYDATKI

Plan wydatków budżetu Gminy Olszanka na dzień 30 czerwca 2022 r. po zmianach wynosi ogółem 27 937 345,99 zł. Wydatki obejmują:

- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 24 014 327,95 zł
- wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 3 923 018,04 zł

WYDATKI	PLAN	WYKONANIE	%
Ogółem, w tym:	27 937 345,99	14 726 001,69	52,71
- bieżące	24 014 327,95	13 131 193,57	54,68
- majątkowe	3 923 018,04	1 594 808,12	40,65

Różnica w planie dochodów i wydatków bieżących pomiędzy WPF a budżetem Gminy Olszanka (kwota 83 375,68 zł) wynika ze:

- zwiększenia dochodów i wydatków z tytułu środków z Funduszu Pomocy na realizację zadania określonego w art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 roku, poz. 583 ze zmianami) tj. nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy (kwota 118,68 zł) oraz z tytułu środków z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (kwota 3 257,00 zł). Dochody i wydatki wprowadzono Zarządzeniem WG-VIII-68/2022 Wójta Gminy Olszanka z dnia 29 czerwca 2022 roku w sprawie zmiany Uchwały Nr XXXVII/231/2021 Rady Gminy Olszanka z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Olszanka na rok 2022;
- zwiększenia dochodów i wydatków na podstawie decyzji Wojewody Opolskiego z dnia 28 czerwca 2022 roku nr FB.I.3111.1.58.2022.KA z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 (moduł 3), dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków – kwota 80 000,00 zł. Dochody i wydatki wprowadzono Zarządzeniem WG-VIII-69/2022 Wójta Gminy Olszanka z dnia 30 czerwca 2022 roku w sprawie zmiany Uchwały Nr XXXVII/231/2021 Rady Gminy Olszanka z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Olszanka na rok 2022.

III.PRZYCHODY

Na podstawie Uchwały nr XXXVII/231/2021 Rady Gminy Olszanka z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Olszanka na rok 2022 z późn. zm. zaplanowano przychody w łącznej kwocie 2 863 818,89 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 1 054 127,61 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 1 181 926,28 zł;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 627 765,00 zł

Według stanu na dzień 30.06.2022 r. realizacja przychodów stanowi kwotę 2 488 680,03 zł.

IV.ROZCHODY

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów zaplanowano w kwocie 753 910,00 zł.

Według stanu na dzień 30.06.2022 r. realizacja rozchodów stanowi kwotę 873 910,00 zł z czego:

- spłaty kredytów w kwocie 753 910,00 zł - spłacono wszystkie zaplanowane na 2022 roku raty kapitałowe;
- udzielone pożyczki w kwocie 120 000,00 zł – udzielono pożyczki krótkoterminowej dla Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Sołectwa Olszanka na realizację zadania pn. Obiekt małej architektury w miejscu publicznym – wykonanie inhalatorium solankowego, na które Pożyczkobiorca pozyskał środki zewnętrzne, zgodnie z umową nr 00735-6935-UM0811270/21 z dnia 16.09.2021 r.; aneks nr 1/2022 z dnia 08.02.2022 r.

V. WYNIK BUDŻETU

Zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie 2 109 908,89 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 627 765,00 zł, przychodami 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 1 054 127,61 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 428 016,28 zł. Faktycznie wykonany budżet Gminy Olszanka za I półrocze 2022 r. tj. zrealizowane dochody oraz wykonane wydatki zamknął się deficytem w kwocie 280 046,48 zł.

VI. ZADŁUŻENIE

Zadłużenie Gminy na początek roku wynosiło 6 277 114,00 zł. Po uwzględnieniu dokonanych spłat rat kapitałowych zaciągniętych zobowiązań w kwocie 753 910,00 zł., zadłużenie Gminy Olszanka na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosi 5 523 204,00 zł (zobowiązania długoterminowe) i stanowi 21,39 % planowanych dochodów.

Kwota długu wykazana w wieloletniej prognozie finansowej na koniec 2022 roku stanowi kwotę 6 150 969,00 zł (23,82 % 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 2022-2035

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanka na lata 2022-2035 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 %)
2022	6,81	12,33
2023	6,65	11,11
2024	6,24	10,65
2025	5,94	10,00
2026	5,51	8,00
2027	5,22	7,39
2028	4,11	6,65
2029	3,91	5,82
2030	3,75	6,70
2031	0,58	6,67
2032	0,52	6,46
2033	0,45	6,08
2034	0,37	5,66
2035	0,29	5,19

Zachowana jest również relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych – po stronie planu w latach 2022-2035 oraz po stronie wykonania za I półrocze 2022 roku.

Informacja o przebiegu i stopniu realizacji przedsięwzięć wieloletnich na lata 2022 – 2024.

Wykaz przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXVII/232/2021 z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2022-2035 z późn. zm. zawiera przedsięwzięcia pod nazwą:

1. „Odbiór, transport, zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olszanka” z okresem realizacji na lata 2021-2024. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 4 553 410,14 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:
2022 rok – 1 546 238,00 zł
2023 rok – 1 438 912,00 zł
2024 rok – 359 728,00 zł

W budżecie na 2022 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2022 r. wydatki z tego tytułu stanowią kwotę 658 146,89 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.

2. „Odbiór odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie Gminy Olszanka” z okresem realizacji na lata 2022-2023. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 14 000,00 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:
2022 rok – 10 417,00 zł
2023 rok – 3 583,00 zł

W budżecie na 2022 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2022 r. wydatki z tego tytułu stanowią kwotę 2 928,06 zł. Umowa na wykonanie usługi w zakresie wywozu odpadów komunalnych została podpisana w dniu 01.03.2022 r. z Remondis Opole spółka z o.o. na okres od 01.03.2022 r. do 28.02.2023 r.

3. „Świadczenie usług oświetleniowych w zakresie podstawowym – serwis oświetlenia drogowego” z okresem realizacji na lata 2021-2024. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 420 000,00 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:
2022 rok – 120 000,00 zł
2023 rok – 150 000,00 zł
2024 rok – 87 500,00 zł

W budżecie na 2022 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2022 r. wydatki z tego tytułu stanowią kwotę 51 085,86 zł. 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.

4. „Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Krzyżowicach oraz budynku administracyjno-mieszkalnego w Krzyżowicach 72” z okresem realizacji na lata 2022-2023. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 1 557 067,84 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:
2022 rok – 210 746,57 zł
2023 rok – 1 346 321,27 zł

W budżecie na 2022 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2022 r. wydatki z tego tytułu stanowią kwotę 199 265,85 zł.

Umowa na realizację zadania została podpisana w dniu 07.06.2022 r.

5. „Remont i przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Olszanka” z okresem realizacji na lata 2021-2023. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 7 918 924,88 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:
2022 rok – 1 138 848,35 zł
2023 rok – 6 780 076,53 zł

W budżecie na 2022 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2022 r. wydatki z tego tytułu stanowią kwotę 1 080 602,60 zł.

Umowa na realizację zadania została podpisana w dniu 17.05.2022 r.

6. „Modernizacja dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Olszanka” z okresem realizacji na lata 2022-2023. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 5 359 000 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:
2022 rok – 99 000,00 zł
2023 rok – 5 260 000,00 zł

W budżecie na 2022 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2022 r. nie wydatkowano środków na realizację zadania.