

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LUBSZA

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Lubsza przyjęta została uchwałą Rady Gminy nr XXI/190/2020 z dnia 10.12.2020 r. Zmieniona została na podstawie:

1. Uchwały Rady Gminy Lubsza nr XXIII/215/2021 z dnia 29.04.2021 r. Zmiana WPF wynika ze zmian budżetu Gminy Lubsza na rok 2021 w zakresie zwiększenia dochodów ogółem o kwotę 392.219,44 zł, w tym dochodów bieżących o kwotę 367.219,44 zł i dochodów majątkowych o kwotę 25.000,00 zł. Wydatki ogółem zwiększone zostały o kwotę 793.851,58 zł, w tym bieżące o kwotę 712.636,76 zł i majątkowe o kwotę 81.214,82 zł. Przychody z tytułu nadwyżki budżetowej zostały zwiększone o kwotę 401.632,14 zł. W wykazie przedsięwzięć ujęto następujące zadania:
 - Ścieżka do sukcesu - rozwój kompetencji uczniów z Gminy Lubsza, wydatki bieżące 244.196,01 zł i wydatki majątkowe -1.722,75 zł, planowane w roku 2021.
 - Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego, wydatki bieżące w kwocie po 50.000,00 zł w każdym roku. planowane w latach 2021 - 2022.
 - Modernizacja boiska w Mąkoszycach, wydatki majątkowe w kwocie 10.000,00 zł w roku 2021 i 450.000,00 zł w roku 2022.
2. Uchwały Rady Gminy Lubsza nr XXIV/229/2021 z dnia 17.06.2021 r. Zmiana WPF wynikała ze zmian budżetu Gminy Lubsza na rok 2021 w zakresie zwiększenia dochodów o kwotę 25.920,00 zł, wydatków bieżących o kwotę 24.020,00 zł i wydatków majątkowych o kwotę 81.900,00 zł. Przychody z tytułu nadwyżki budżetowej zostały zwiększone o kwotę 1.812.757,00 zł i przeznaczone na rozchody związane z udzieleniem pożyczki długoterminowej dla ZWiK sp. z oo Śmiechowice w kwocie 1.732.757,00 zł oraz pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 80.000,00 zł.

W części tabelarycznej zgodnie z uchwałą Rady Gminy nr X/66/2011 z dnia 18.08.2011 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych przedstawiono wieloletnią prognozę finansową w takim samym układzie jak w załączniku do uchwały obejmującą:

- wykonanie planu za rok poprzedni,
- plan po zmianach, roku bieżącego, na dzień 30 czerwca,
- wykonanie planu na dzień 30 czerwca,
- procent wykonania planu rocznego,
- kwotę planu pozostałego do realizacji w drugim półroczu,
- wartości i wskaźniki dotyczące wysokości długu i jego spłaty.

Natomiast w formie opisowej zgodnie z wyżej cytowaną uchwałą powinien być przedstawiony stan realizacji przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały wieloletniej prognozy finansowej.

W załączniku tym ujęto następujące zadania bieżące tj.:

- Zakup opału do kotłowni obsługujących budynki będące własnością Gminy Lubsza, wydatkowano kwotę 155.165,50 zł.
- Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego, wydatki będą dopiero w drugim półroczu.
- Ścieżka do sukcesu - rozwój kompetencji uczniów z Gminy Lubsza, wydano na projekt realizowany w szkołach podstawowych 150.124,29 zł.

Zadania inwestycyjne ujęte w załączniku to:

- Przebudowa budynku po byłej świetlicy wiejskiej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na lokale socjalne w Szydłowicach, nie wydatkowano żadnych środków zawarto umowę na sporządzenie dokumentacji za kwotę 13.000,00 zł.
- Budowa remizy OSP w Szydłowicach, nie wydatkowano żadnych środków, zawarto umowę na sporządzenie dokumentacji za kwotę 15.000,00 zł.
- Dokumentacja i budowa PSZOK w Mąkoszycach, wydatkowano 2.337,00 zł. Zadanie uzyskało dofinansowanie ze środków pomocowych UE - RPOWO w kwocie 1.210.215,65 zł.
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Lubsza, nie wydatkowano żadnych środków.

- Dokumentacja i budowa świetlicy z miejscami postojowymi w Mąkoszycach wraz rewitalizacją zabytkowego parku, nie wydatkowano żadnych środków.
- Ścieżka do sukcesu - rozwój kompetencji uczniów z Gminy Lubsza, nie wydatkowano żadnych środków.

Na podstawie zestawienia planu i wykonania budżetu Gminy Lubsza w wieloletniej prognozie finansowej na dzień 30.06.2021 r. można zauważyć, że procentowa realizacja dochodów i wydatków do analogicznego okresu w roku ubiegłym jest wyższa i zgodna z planem. Planowany deficyt w wysokości 5.574.660,33 zł pokryty ma być przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i spłatą udzielonej pożyczki przez Gminę Lubsza dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubszy. Pierwsze półrocze zamknęło się nadwyżką 2.487.498,15 zł. Gmina Lubsza nie posiada zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek i nie planuje ich zaciągać. Na podstawie aneksu zawartego z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu, Gmina została zwolniona latach 2020-2021 z obowiązku zabezpieczenia środków na poręczenie pożyczki dla Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. w Brzegu zaciągniętej w Funduszu na budowę kanalizacji. Planowane spłaty zobowiązań, między innymi z tytułu pożyczek, kredytów oraz ich poręczeń brane są do wyliczenia wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Dopuszczalny wskaźnik spłaty Gminy Lubsza to 13,66%. Realizację planu dochodów i wydatków oraz wyżej omówionych wskaźników ujęto w załączniku tabelarycznym zgodnie z zapisami wyżej wymienionej uchwały Rady Gminy Lubsza.