

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LUBSZA

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Lubusza przyjęta została uchwałą Rady Gminy nr XXVIII/262/2021 z dnia 16.12.2021 r. Zmieniona została na podstawie:

1. Zarządzenia Wójta Gminy nr WG.0050.38.2022 z dnia 30.03.2022 r. Zmiana WPF wynika ze zmian budżetu Gminy Lubusza na rok 2022 w zakresie zwiększenia dochodów ogółem o kwotę 1.118.763,40 zł, w tym dochodów bieżących o kwotę 1.097.763,40 zł i dochodów majątkowych o kwotę 21.000,00 zł. Wydatki ogółem zwiększone zostały o kwotę 1.207.898,59 zł, w tym bieżące o kwotę 1.186.898,59 zł i majątkowe o kwotę 21.000,00 zł. Przychody z tytułu nadwyżki budżetowej zostały zwiększone o kwotę 89.135,19 zł.
2. Zarządzenia Wójta Gminy nr WG.0050.60.2022 z dnia 10.05.2022 r. Zmiana WPF wynika ze zmian budżetu Gminy Lubusza na rok 2022 w zakresie zwiększenia dochodów ogółem o kwotę 915.533,31 zł, w tym dochodów bieżących o kwotę 910.533,31 zł i dochodów majątkowych o kwotę 5.000,00 zł. Wydatki ogółem zwiększone zostały o kwotę 1.002.533,31 zł, w tym bieżące o kwotę 936.533,31 zł i majątkowe o kwotę 66.000,00 zł. Przychody z tytułu nadwyżki budżetowej zostały zwiększone o kwotę 87.000,00 zł.
3. Zarządzenia Wójta Gminy nr WG.0050.66.2022 z dnia 27.05.2022 r. Zmiana WPF wynika ze zmian budżetu Gminy Lubusza na rok 2022 w zakresie zwiększenia dochodów ogółem o kwotę 237.217,51 zł, w tym w całości dochodów bieżących. Wydatki ogółem zwiększone zostały o kwotę 303.217,51 zł, w tym bieżące o kwotę 290.717,51 zł i majątkowe o kwotę 12.500,00 zł. Przychody z tytułu nadwyżki budżetowej zostały zwiększone o kwotę 66.000,00 zł.
4. Uchwały Rady Gminy Lubusza nr XXXIV/305/2022 z dnia 23.06.2022 r. Zmiana WPF wynika ze zmian budżetu Gminy Lubusza na rok 2021 w zakresie zwiększenia dochodów ogółem o kwotę 634.847,00 zł, w tym dochodów bieżących o kwotę 574.347,00 zł i dochodów majątkowych o kwotę 60.500,00 zł. Wydatki ogółem zwiększone zostały o kwotę 808.847,00 zł, w tym bieżące o kwotę 592.449,97 zł i majątkowe o kwotę 216.397,03 zł. Przychody z tytułu nadwyżki budżetowej zostały zwiększone o kwotę 174.000,00 zł. W wykazie przedsięwzięć zwiększono plan w kwocie 15.000,00 zł zadania pn. „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.
5. Zarządzenia Wójta Gminy nr WG.0050.83.2022 z dnia 30.06.2022 r. Zmiana WPF wynika ze zmian budżetu Gminy Lubusza na rok 2022 w zakresie zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 1.246,31 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 Lubusza, wydatkowano kwotę 237.084,15 zł.
- Dowozy do szkół i przedszkoli, wydatkowano 412.360,68 zł.
- Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego, wydatkowano 44.444,86 zł.

- Ścieżka do sukcesu - rozwój kompetencji uczniów z Gminy Lubsza, zwrócono nie wykorzystane środki w kwocie 9.249,01 zł.

Zadania inwestycyjne ujęte w załączniku to:

1. Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Lubsza oraz zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Lubsza - kwota planowana 14.514,00 zł, wydatków w pierwszym półroczu nie poniesiono.
2. Dokumentacja i budowa PSZOK w Mąkoszycach - kwota planowana 1.430.000,00 zł, z tego środki własne 219.784,35 zł i 1.210.215,65 zł środki pomocowe UE – RPOWO na lata 2014-2020, wydatkowano 48.708,00 zł.
3. Dokumentacja i budowa SUW - kwota planowana 300.000,00 zł, to środki własne, wydatków w pierwszym półroczu nie poniesiono. Zadanie otrzymało wstępną promesę na dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 5.700.000,00 zł.
4. Przebudowa budynku po byłej świetlicy wiejskiej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na lokale komunalne w Szydłowicach - kwota planowana 170.000,00 to środki własne, wydatków w pierwszym półroczu nie poniesiono. Będzie składny wniosek o dofinansowanie zadania ze środków Funduszu Dopląt do BGK.
5. Budowa remizy OSP w Szydłowicach - kwota planowana 275.000,00 zł, w tym fundusz sołecki wsi Szydłowice 15.000,00 zł, wydatków w pierwszym półroczu nie poniesiono.
6. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Lubsza - kwota planowana 50.000,00 zł to środki własne, wydatków w pierwszym półroczu nie poniesiono. Na dofinansowanie zadania będą poszukiwane dodatkowe środki zewnętrzne.
7. Dokumentacja i budowa świetlicy z miejscami postojowymi w Mąkoszycach wraz z rewitalizacją zabytkowego parku - kwota planowana 662.500,00 zł, w tym środki własne 325.000,00 zł i środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na rewitalizację zabytkowego parku 337.500,00 zł. Będą składane kolejne wnioski na dodatkowe dofinansowanie realizacji zadania. Wydatków w pierwszym półroczu nie poniesiono
8. Modernizacja zabytkowego basenu w Lubszy - kwota planowana 400.000,00 zł, wydatków w pierwszym półroczu nie poniesiono. Zadanie będzie zgłaszane ponownie do dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.
9. Modernizacja boiska sportowego w Mąkoszycach - kwota planowana 450.000,00 zł to środki własne, wydatków w pierwszym półroczu nie poniesiono. Będzie składny wniosek do Programu Sportowa Polska na dofinansowanie zadania.

Na podstawie zestawienia planu i wykonania budżetu Gminy Lubsza w wieloletniej prognozie finansowej na dzień 30.06.2022 r. można zauważyć, że procentowa realizacja dochodów i wydatków do analogicznego okresu w roku ubiegłym jest wyższa i zgodna z planem. Planowany deficyt budżetowy na koniec roku w wysokości 7.160.752,94 zł sfinansowany ma być nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 5.956.880,94 zł, w tym przychodami 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 1.520.511,53 zł i przychodami z rozliczeń środków pochodzących z budżetu UE i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 4.597,06 zł. Ponadto deficyt ma być sfinansowany przychodami ze spłaty Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Śmiechowice Sp. z o.o. pożyczki udzielonej w roku ubiegłym w kwocie 1.203.872,00 zł na sfinansowanie zadania zrealizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Pierwsze półrocze 2022 zamknęło się nadwyżką budżetową w wysokości 3.213.044,63 zł. W pierwszym półroczu zrealizowano przychody w kwocie 14.523.711,61 zł, w tym z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 11.794.731,02 zł, 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 1.525.108,59 zł, w tym środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.338.517,39 zł, z rozliczenia środków pochodzących z budżetu UE i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 4.597,06 zł, przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 110.435,19 zł i przeznaczonych na ochronę środowiska 71.558,95 zł oraz ze spłaty pożyczki, o której mowa wyżej w kwocie 1.203.872,00 zł.

Gmina Lubsza nie posiada zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek i nie planuje ich zaciągać. W planie wydatków zaplanowano kwotę 378.000,00 zł w związku z poręczeniem pożyczki dla Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. w Brzegu zaciągniętej w Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na budowę kanalizacji wykonanej z dofinansowaniem z programu ISPA. 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 16,24%. Realizację planu dochodów i wydatków oraz wyżej omówionych wskaźników ujęto w załączniku tabelarycznym zgodnie z zapisami wyżej wymienionej uchwały Rady Gminy Lubsza.