

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu i stopniu realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2019 roku

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olszanka uchwalono Uchwałą Rady Gminy Olszanka Nr II/12/2018 z dnia 14 grudnia 2018 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 2019 roku Rada Gminy dokonała zmiany przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej tj. Uchwałą Nr IV/45/2019 Rady Gminy Olszanka z dnia 01 lutego 2019 roku, Uchwałą Nr VI/51/2019 Rady Gminy Olszanka z dnia 27 marca 2019 roku oraz Uchwałą Nr VII/60/2019 Rady Gminy Olszanka z dnia 30 kwietnia 2019 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 a także wprowadzenia przedsięwzięcia z okresem realizacji na lata 2019-2020 oraz wprowadzenia zmian limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań dla zadań (przedsięwzięć).

I. DOCHODY

Plan dochodów budżetu Gminy Olszanka na dzień 30 czerwca 2019 r. po zmianach wynosi ogółem 21 482 516,84 zł. Dochody obejmują:

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 19 880 826,57 zł
- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 1 601 690,27 zł w tym dochody ze sprzedaży majątku 309 885,00 zł.

DOCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
Ogółem, w tym:	21 482 516,84	10 877 638,46	50,63
- bieżące	19 880 826,57	10 805 865,26	54,35
- majątkowe	1 601 690,27	71 773,20	4,48

Różnica w planie dochodów bieżących pomiędzy WPF a budżetem Gminy Olszanka (kwota 49 422,32 zł) wynika z dochodów wprowadzonych do budżetu:

1. Zarządzeniem Nr WG – VIII – 43/2019 Wójta Gminy Olszanka z dnia 09 maja 2019 roku:
 - dotacja celowa z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów wydania decyzji przez gminy w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (kwota 67,00 zł);
 - dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny (kwota 71,71 zł).
2. Zarządzeniem Nr WG – VIII – 45/2019 Wójta Gminy Olszanka z dnia 22 maja 2019 roku:
 - dotacja celowa z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych (kwota 16 600,00 zł);
 - dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny (kwota 79,62 zł).
3. Zarządzeniem Nr WG – VIII – 48/2019 Wójta Gminy Olszanka z dnia 27 maja 2019 roku: dotacja celowa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu (kwota 4 290,42 zł).

4. Uchwałą Nr X/71/2019 Rady Gminy Olszanka z dnia 18 czerwca 2019 roku – zwiększenie dochodów w kwocie 24 313,57 zł.
5. Zarządzeniem Nr WG – VIII – 53/2019 Wójta Gminy Olszanka z dnia 18 czerwca 2019 roku - dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych – kwota 4 000,00 zł.

II. WYDATKI

Plan wydatków budżetu Gminy Olszanka na dzień 30 czerwca 2019 r. po zmianach wynosi ogółem 20 480 624,42 zł. Wydatki obejmują:

- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 19 024 530,45 zł
- wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 1 456 093,97 zł

WYDATKI	PLAN	WYKONANIE	%
Ogółem, w tym:	20 480 624,42	9 719 507,03	47,46
- bieżące	19 024 530,45	9 630 517,85	50,62
- majątkowe	1 456 093,97	88 989,18	6,11

Różnica w planie wydatków ogółem w kwocie 49 422,32 zł (wydatki bieżące w kwocie 29 422,32 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 20 000,00 zł) pomiędzy WPF a budżetem Gminy Olszanka wynika z wydatków wprowadzonych do budżetu:

1. Uchwałą Nr VIII/65/2019 Rady Gminy Olszanka z dnia 08 maja 2019 roku:
 - zwiększenie wydatków majątkowych (kwota 10 000,00 zł) na zadanie pn. „*Dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla OSP Jankowice Wielkie*” i zmniejszenie wydatków bieżących (kwota 10 000,00 zł).
2. Zarządzeniem Nr WG – VIII – 43/2019 Wójta Gminy Olszanka z dnia 09 maja 2019 roku:
 - dotacja celowa z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów wydania decyzji przez gminy w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (kwota 67,00 zł);
 - dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny (kwota 71,71 zł).
3. Zarządzeniem Nr WG – VIII – 45/2019 Wójta Gminy Olszanka z dnia 22 maja 2019 roku:
 - dotacja celowa z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych (kwota 16 600,00 zł);
 - dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny (kwota 79,62 zł).
4. Zarządzeniem Nr WG – VIII – 48/2019 Wójta Gminy Olszanka z dnia 27 maja 2019 roku: dotacja celowa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu (kwota 4 290,42 zł).
5. Uchwałą Nr X/71/2019 Rady Gminy Olszanka z dnia 18 czerwca 2019 roku – zwiększenie wydatków bieżących – kwota 14 313,57 zł oraz wydatków majątkowych – kwota 10 000,00 zł na zadanie pn. „*Dofinansowanie zakupu sprzętu pożarniczego tj. nożyce hydrauliczne RSX 200-107 oraz rozpieracz kolumnowy RZT 2-1500 dla OSP w Przylesiu*”.
6. Zarządzeniem Nr WG – VIII – 53/2019 Wójta Gminy Olszanka z dnia 18 czerwca 2019 roku - dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych – kwota 4 000,00 zł.

III. PRZYCHODY

Na podstawie Uchwały nr II/11/2018 Rady Gminy Olszanka z dnia 14 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Olszanka na rok 2019 z późn. zm. zaplanowano przychody w łącznej kwocie 739 770,58 zł w tym:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 165 278,00 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 574 492,58 zł.

Według stanu na dzień 30.06.2019 r. realizacja przychodów stanowi kwotę 574 492,58 zł (wolne środki).

IV. ROZCHODY

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów oraz wykupu papierów wartościowych zaplanowano w kwocie 1 741 663,00 zł a zrealizowano, według stanu na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 460 402,00 zł.

V. WYNIK BUDŻETU

Zaplanowano nadwyżkę budżetową w kwocie 1 001 892,42 zł która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych zaciągniętych na rynku krajowym w latach ubiegłych. Faktycznie wykonany budżet Gminy Olszanka za I półrocze 2019 r. tj. zrealizowane dochody oraz wykonane wydatki zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 1 158 131,43 zł.

VI. ZADŁUŻENIE

Zadłużenie Gminy na początek roku wynosiło 8 902 392,00 zł. Po uwzględnieniu dokonanych spłat rat kapitałowych zaciągniętych zobowiązań w kwocie 460 402,00 zł., zadłużenie Gminy Olszanka na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosi 8 441 990,00 zł (zobowiązania długoterminowe).

Kwota długu wykazana w wieloletniej prognozie finansowej na koniec 2019 roku stanowi kwotę 7 326 007,00 zł.

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

VII. WPF W LATACH 2019-2030

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanka na lata 2019-2030 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 %)
2019	5,13	7,48
2020	6,35	7,00

2021	5,98	7,04
2022	5,53	6,37
2023	5,17	6,81
2024	5,03	6,70
2025	4,87	6,56
2026	4,61	6,90
2027	4,41	6,87
2028	3,20	7,11
2029	3,08	6,67
2030	2,98	6,42

Zachowana jest również relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych – po stronie planu w latach 2019-2030 oraz po stronie wykonania za I półrocze 2019 roku tj. planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową i wolne środki (+1 175 347,41 zł).

Informacja o przebiegu i stopniu realizacji przedsięwzięć wieloletnich na lata 2019 – 2021.

Wykaz przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do Uchwały Nr II/12/2018 z dnia 14 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2019-2030 z późn. zm. zawiera przedsięwzięcia pod nazwą:

1. „Umowa oświetleniowa serwisowa rozszerzona” z okresem realizacji na lata 2015-2021. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 1 236 500,00 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:
2019 rok – 205 000,00 zł
2020 rok – 205 000,00 zł
2021 rok – 138 000,00 zł
W budżecie na 2019 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2019 r. wydatki z tego tytułu stanowią kwotę 95 623,28 zł.
2. „Odbieranie, transport, zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Olszanka” z okresem realizacji na lata 2019-2020. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 835 200,00 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:
2019 rok – 696 000,00 zł
2020 rok – 139 200,00 zł
W budżecie na 2019 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2019 r. wydatki z tego tytułu stanowią kwotę 205 740,00 zł. Umowa na wykonanie usługi pn. „Odbiór , transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Olszanka” została podpisana w dniu 19.02.2019 r. z Remondis Opole spółka z o.o. na okres od 01.03.2019 r. do 29.02.2020 r.
3. Odbiór odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie Gminy Olszanka z okresem realizacji na lata 2019-2020. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 7 400,00 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:
2019 rok – 5 900,00 zł

2020 rok – 1 500,00 zł

W budżecie na 2019 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2019 r. wydatki z tego tytułu stanowią kwotę 1 573,87 zł.

Umowa na wykonanie usługi w zakresie wywozu odpadów komunalnych została podpisana w dniu 01.03.2019 r. z Remondis Opole spółka z o.o. na okres od 01.03.2019 r. do 29.02.2020 r.

4. Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Obórki z okresem realizacji na lata 2019-2020. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 20 000,00 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:

2019 rok – 10 000,00 zł

2020 rok – 10 000,00 zł

W budżecie na 2019 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2019 r. wydatki z tego tytułu stanowią kwotę 2 917,68 zł.

5. „Zmiana nawierzchni drogi wewnętrznej na bitumiczną w miejscowości Jankowice Wielkie, położonej na działkach 21, 234/1, 234/5, 237/8, 237/9” z okresem realizacji na lata 2018-2020. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 370 000,00 zł a limit wydatków dla poszczególnych lat stanowi kwotę:

2019 rok – 5 000,00 zł

2020 rok – 350 000,00 zł

W budżecie na 2019 rok została zabezpieczona kwota na w/w wydatki. Według stanu na dzień 30.06.2019 r. nie dokonano wydatków w ramach tego zadania.

Wójt Gminy Olszanka

/-/ Aneta Rabczewska