

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIOLELTNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WĄSOSZ ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

1. Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wąsosz na lata 2021-2032 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wąsosz za II kwartał 2021 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wąsosz na rok 2021 została przyjęta uchwałą Nr XXVIII/194/20 Rady Miejskiej Wąsosza z dnia 30 grudnia 2020 roku. Następnie zmieniona została uchwałą Nr XXX/214/21 Rady Miejskiej Wąsosza z dnia 19 marca 2021 r., następnie uchwałą Nr XXXI/223/21 Rady Miejskiej Wąsosza z dnia 14 maja 2021 r. oraz uchwałą Nr XXXII/230/21 Rady Miejskiej Wąsosza z dnia 25 czerwca 2021 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2021 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wąsosz na lata 2021-2032 (tabela 1);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych przez Gminę Wąsosz (tabela 2).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Wąsosz na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 45 896 737,19 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 21 307 118,43zł, tj. 46,4%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 38 140 330,91 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 20 077 088,09 zł, tj. 52,64 %, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 5 037 275,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 2 459 101,00 zł, tj. 48,82 %;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 300 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 263 831,76 zł, tj. 87,94%;

3) podatki i opłaty lokalne – zaplanowane w kwocie 9 446 155,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 4 752 288,39 zł, tj. 50,30 %;

4) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 10 421 889,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 5 908 364,00 zł, tj. 56,70%

5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 12 437 049,91 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 6 492 385,39 zł, tj. 52,20 %;

6) pozostałe dochody – zaplanowane w kwocie 497 962,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 201 218,55 zł, tj. 40,41 %.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 7 756 406,28,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 1 230 030,34 zł, tj. 15,86 %, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 134 630,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 158 923,15 zł, tj. 118,04%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 7 617 776,28 zł, do dnia 30.06.2021 r. a otrzymano środków z tych dotacji w wysokości 1 067 383,94 zł.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Wąsosz na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 47 502 935,34 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 19 305 978,74zł, tj. 40,64 %.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 36 137 830,06 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 18 213 127,85 zł, tj. 50,40 %, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 343 862,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 151 062,06 zł, tj. 43,93%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 11 365 105,28 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 1 092 850,89zł, tj. 9,62 %.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Wąsosz zostały zrealizowane w wysokości 21 307 118,43 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 19 305 978,74 zł. Oznacza to, że w I półroczu wystąpiła nadwyżka budżetu w wysokości 2 001 139,69 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 1 863 960,24 zł

5. Przychody

W 2021 roku zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 1 777 980,99 zł, oraz z tytułu 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 860 878,06 zł, które zrealizowano w 100 %.

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 319 830,00 zł, tj. 30,97 % planu i obejmują one spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji zgodnie z harmonogramami spłat wynikającymi z zawartych umów z bankami i Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

HARMONOGRAM SPŁAT KREDYTÓW W 2021 ROKU

| | III | IV | VI | IX | X | XII | Razem |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| <u>Kredyty</u> | | | | | | | |
| Budownictwo mieszkaniowe BOŚ Wrocław od 30.08.2011 do 31.10.2021 Umowa Nr 2977/08/2011/1229/F/INW | | <u>35 000</u> 30.04. | | | <u>35 000</u> 31.10. | | 70 000 |
| <u>Pożyczki</u> | | | | | | | |
| Montaż punktów oświetlenia ulicznego WFOŚiGW Wrocław od 23.12.2009 do 16.04.2021 Umowa Nr 46/P/OA/LG/2009 | | <u>7 500</u> 16.04. | | | | | 7 000 |
| Kanalizacja sanitarna I etap WFOŚiGW Wrocław od 23.12.2011 do 16.09.2024 Umowa Nr 311/P/OW/LG/2011 | <u>10 000</u> 16.03. | | <u>10 000</u> 16.06. | <u>10 000</u> 16.09. | | <u>10 000</u> 16.12. | 40 000 |
| Budowa wodociągu Ostrawa WFOŚiGW Wrocław od 05.10.2011 do 16.09.2022 Umowa Nr 217/P/GW/LG/2011 | <u>7 330</u> 16.03. | | | <u>7 330</u> 16.09. | | | 14 660 |
| Kanalizacja sanitarna II etap WFOŚiGW Wrocław od 01.03.2013 do 16.12.2024 Umowa Nr 29/P/OW/LG/2013 | <u>60 000</u> 16.03. | | <u>60 000</u> 16.06. | <u>60 000</u> 16.09. | | <u>60 000</u> 16.12. | 240 000 |
| Zakup pojemników do zbiórki odpadów WFOŚiGW Wrocław od 26.06.2013 do 16.12.2024 Umowa Nr 139/P/OZ/LG/2013 | | | <u>12 500</u> 16.06. | | | <u>12 500</u> 16.12. | 25 000 |

| | | | | | | | |
|---|------------------------|-------------------------|---------------|------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------|
| Kanalizacja sanitarna III etap WFOŚIGW Wrocław od 16.10.2014 do 16.10.2025 Umowa Nr 242/P/OW/LG/2014 | | <u>70 000</u> 16.04. | | | <u>70 000</u> 16.10. | | 140 000 |
| Kanalizacja sanitarna V etap WFOŚIGW Wrocław od 01.02.2018 do 16.09.2032 Umowa Nr 011/p/ow/lg/2018 | <u>48 000</u> 16.03 | | | <u>48 000</u> 16.09 | | | 96 000 |
| Obligacje | | | | | | | |
| Wydatki bieżące i majątkowe gminy DnB Nord od 03.07.2007 do 30.12.2028 | | | | | | <u>100 000</u> 30.12. | 100 000 |
| Dom kultury; kanalizacja Wąsosz DnB Nord od 29.10.2010 do 30.09.2030 | | | | | | | 0 |
| Kanalizacja Wąsosza - II etap DnB Nord od 16.05.2013 do 30.12.2023 | | | | | | <u>300 000</u> 30.12. | 300 000 |
| Odbudowa i modernizacja drogi Belcz M.-Górka W. oraz deficytu budżetowego gminy Wąsosz DnB Nord od 08.09.2014 do 31.05.2030 | | | | | | | 0 |
| Budowa klubu dziecięcego w Wąsoszu PKO BP Od 25.06.2018 do 30.11.2028 | | | | | | | 0 |
| Razem | 125 330 | 112 000 | 82 500 | 125 330 | 105 000 | 482 500 | 1 032 660 |