

ZARZĄDZENIE NR 95/2022
WÓJTA GMINY WŁOSZAKOWICE

z dnia 26 sierpnia 2022 r.

w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2022 roku

Na podstawie art. 266 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Włoszakowice i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym przebiegu realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2022 roku, stanowiącą załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Włoszakowice

Robert Kasperczak

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć
w Gminie Włoszakowice w I półroczu 2022 roku.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Włoszakowice na rok 2022 przyjęta została Uchwałą Rady Gminy Nr XXXV/272/2021 z dnia 30 grudnia 2021r. W ciągu pierwszego półrocza 2022 roku Rada Gminy podjęła cztery uchwały zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową. Ostatecznie szczegółowe dane dotyczące bieżącego roku uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z planem budżetu obowiązującym na dzień 14 czerwca 2022 roku, kiedy to zostały wprowadzone zmiany budżetu i WPF na sesji Rady Gminy Włoszakowice. W związku z otrzymaniem informacji od Wojewody Wielkopolskiego w Poznaniu i środkami na dodatkowe zadania oświatowe z Funduszu Pomocy, wprowadzano zmiany do budżetu Zarządzeniem Wójta w dniu 21 czerwca 2022 roku. Wielkości tych zmian nie zostały uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Kwota zwiększająca dochody i wydatki, a wprowadzona powyższym dokumentem wynosi 71.534,73 zł i będzie stanowić różnicę po stronie planu między wielkościami omawianymi w informacji o przebiegu wykonania budżetu oraz o kształtowaniu się WPF w I półroczu bieżącego roku. Planowane w WPF dochody ogółem na 2022 rok występują w kwocie 52.832.324,54 zł, w tym dochody majątkowe 1.254.161,31 zł, a wydatki ogółem w kwocie 60.630.081,86 zł, w tym majątkowe 10.687.153,87 zł. Wykonanie planowanych powyżej wielkości wynosi odpowiednio 33.366.542,79 zł dochody i 28.248.069,81 zł wydatki. Wynikiem wykonania budżetu w I półroczu jest nadwyżka w kwocie 5.118.472,98 zł, przy planowanym rocznym deficycie w kwocie 7.797.757,32 zł, na którego pokrycie planuje się przeznaczyć wolne środki pozostałe z roku ubiegłego w kwocie 5.969.282,54 zł, niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.528.474,78 zł oraz kredyt w wysokości 300.000,00 zł. Planowany do zaciągnięcia kredyt w II półroczu w wysokości 3.650.000,00 zł przeznacza się zatem na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę rat kredytów pobranych w latach ubiegłych w kwocie 3.350.000,00 zł. Poniższa tabela obrazuje podstawowe wielkości Wieloletniej Prognozy Finansowej w wartościach planowanych (zgodnie z WPF na 14.06.2022r.), wykonane na dzień 30.06.2022r. i ich procentowej realizacji.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 – Uchwała Rady Gminy Włoszakowice Nr XLI/322/2022 z dnia 14.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	Realizacja planu
1.	Dochody ogółem	52.832.324,54	33.366.542,79	63,16%
1.1	Dochody bieżące	51.578.163,23	32.843.383,77	63,68%
1.1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8.390.911,00	4.195.458,00	50,00%
1.1.2	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.646.656,00	823.326,09	50,00%
1.1.3	Z subwencji ogólnej	13.825.926,00	8.283.265,00	59,91%
1.1.4	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11.479.777,70	9.599.258,81	83,62%
1.1.5	Pozostałe dochody bieżące	16.234.892,53	9.942.075,96	61,24%
1.1.5.1	Z podatku od nieruchomości	7.535.262,00	4.392.373,40	58,29%
1.2	Dochody majątkowe	1.254.161,31	523.159,02	41,71%
1.2.1	Ze sprzedaży majątku	398.560,00	399.376,83	100,20%
1.2.2.	Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	841.601,31	115.653,11	13,74%
2.	Wydatki ogółem	60.630.081,86	28.248.069,81	46,59%
2.1	Wydatki bieżące	49.942.927,99	26.555.718,17	53,17%
2.1.1	Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20.418.798,19	10.202.866,08	49,97%
2.1.3	Wydatki na obsługę długu	302.388,00	205.386,03	67,92%
2.2	Wydatki majątkowe	10.687.153,87	1.692.351,64	15,84%
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	10.267.153,87	1.272.351,64	12,39%
2.2.1.1	w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	150.000,00	150.000,00	100,00%
3.	Wynik budżetu	-7.797.757,32	5.118.472,98	-
4.	Przychody budżetu	11.147.757,32	8.197.757,32	73,54%
4.1	Kredyty i pożyczki	3.650.000,00	0,00	0,00%
4.1.1	W tym na pokrycie deficytu	300.000,00	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1.528.474,78	1.528.474,78	100,00%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu	1.528.474,78	1.528.474,78	100,00%
4.3	Wolne środki	5.969.282,54	6.669.282,54	111,73%
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu	5.969.282,54	5.969.282,54	100,00%
5.	Rozchody budżetu	3.350.000,00	1.665.020,00	49,70%
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	3.350.000,00	1.665.020,00	49,70%
6.	Kwota długu	11.257.931,29	9.292.911,29	82,55%
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1.635.235,24	6.287.665,60	384,51%
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	9.132.992,56	14.485.422,92	158,61%

W pierwszym półroczu 2022 roku Gmina nie zaciągnęła jeszcze planowanego kredytu. Ze względu na to, że większa część płatności, szczególnie związanych z zadaniami inwestycyjnymi, przypada na drugie półrocze, to w tym okresie zaplanowano przeprowadzenie postępowania na kredyt długoterminowy. Jest bardzo prawdopodobne, że wielkość kredytu z uwagi na obecną sytuację inwestycyjną Gminy zostanie jeszcze w tym roku zwiększona.

W pierwszym półroczu 2022 roku Gmina spłaciła dwie raty kredytu pobranego w roku 2017 w BS Włoszakowice w kwocie 382.430,00 złotych na planowane do spłaty 764.830,00 złotych, dwie raty kredytu pobranego w roku 2018 w BS Siedlec w kwocie 70.000,00 złotych na planowane do spłaty w 2022 roku 150.000,00 złotych, dwie raty kredytu pobranego w roku 2018 w BS Włoszakowice w kwocie 70.000,00 zł na planowane do spłaty 150.000,00 zł, dwie raty kredytu pobranego w roku 2019 w BS Włoszakowice w kwocie 300.000,00 zł na planowane do spłaty 600.000,00 zł, jedną ratę kredytu pobranego w roku 2020 w BS Włoszakowice w kwocie 50.010,00 złotych na planowane do spłaty 100.010,00 zł oraz jedną ratę kredytu pobranego w roku 2021 w BGK w kwocie 75.000,00 zł na planowane do spłaty 150.000,00 zł. W roku 2022 Gmina kontynuowała również spłatę pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW w Warszawie (pobieraną w transzach w latach 2017- 2019). W pierwszym półroczu dokonano spłaty dwóch kolejnych rat w wysokości 717.580,00 zł na planowane do spłaty 1.435.160,00 zł. Wszystkie spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki przebiegają zgodnie z zawartymi umowami. Nie planuje się wykupu papierów wartościowych, ponieważ takie nie były przez Gminę wydawane. W omawianym okresie nie korzystano z kredytu krótkoterminowego przeznaczanego na pokrycie przejściowego deficytu budżetu.

Ogółem kwota długu Gminy na 30 czerwca br. wynosi 9.292.911,29 zł. Zadłużenie z tytułu kredytów wobec BS Włoszakowice wynosi 4.283.054,63 zł, wobec BS Siedlec 1.214.536,71 zł, wobec BGK 925.000,00 zł oraz z tytułu pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie 2.870.319,95 zł. Kwota długu w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego zmalała o 2.232.011,52 zł. Należy zaznaczyć, że od roku 2020 następuje planowane stopniowe zmniejszanie kwoty długu. Zgodnie z WPF w związku z planowanymi inwestycjami planuje się w roku 2023 zaciągnąć kolejny kredyt, który znacząco zwiększy kwotę długu Gminy. W kolejnych latach będą następowały spłaty zaciągniętych zobowiązań aż do roku 2030, kiedy nastąpi całkowita spłata wszystkich zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Biorąc pod uwagę realizację planowanych budżetów w poszczególnych latach w wielkościach uwzględnionych w aktualnej na dzień 30.06.2022 roku Wieloletniej Prognozie Finansowej wskaźnik kształtowania się relacji łącznej kwoty spłaty kredytów i pożyczki wraz z wydatkami bieżącymi na obsługę długu do dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki na cele bieżące będzie zachowany. Wskaźnik dopuszczalny wyliczony w oparciu o

faktyczne wykonanie w latach 2015 – 2021 dla roku 2022 wynosi 18,81%, a wskaźnik obliczony dla roku 2022 wynosi 9,11%. Dla kolejnych lat, według wyliczeń w oparciu o dane przewidywane wskaźniki te wynoszą odpowiednio dla roku 2023 17,51% i 10,43%, dla roku 2024 17,21% i 10,22%, dla roku 2025 17,11% i 8,37%, dla roku 2026 15,64% i 7,47%, dla roku 2027 15,58% i 6,09%, dla roku 2028 15,38% i 4,12%, dla roku 2029 14,45% i 3,23% oraz dla roku 2030 16,16% i 2,57%,. Wskaźniki uwzględniają spłatę kredytów już pobranych w latach poprzednich i planowane do pobrania kredyty w latach 2022-2023.

Następnym elementem Wieloletniej Prognozy Finansowej są przedsięwzięcia, których łączne nakłady finansowe wynoszą 26.052.655,07 zł, z tego na wydatki bieżące 1.700.169,57 zł i na wydatki majątkowe 24.352.485,50 zł. W roku 2022 przewidziano do wydatkowania na przedsięwzięcia kwotę 3.693.269,47 zł, z czego na wydatki bieżące 744.698,71 zł i na wydatki majątkowe 2.948.570,76 zł.

Realizacja przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących przedstawia się następująco:

1. ***Rola nauczyciela ZSO we Włoszakowicach w rozwoju europejskim ucznia***, (realizacja projektu przez ZSO Włoszakowice w latach 2020-2022), łączne nakłady 239.638,92 zł, z tego przypadające na rok 2022 to 22.380,26 zł. Podpisanie umowy o finansowanie tego projektu miało miejsce w roku 2020, realizacja rozpoczęła się w 2021. Na dzień 30 czerwca dokonano wydatków na kwotę 14.742,36 zł. Zadanie w tym roku zostanie zakończone i rozliczone.
2. ***Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gminach Luboń, Mosina i Włoszakowice***, (realizacja projektu przez Urząd Gminy w latach 2021-2022), łączne nakłady 214.315,45 zł, w całości planowane do wydatkowania w roku 2022. Realizacja projektu rozpoczęła się i wydatkowano do końca czerwca w zakresie wydatków bieżących kwotę 30.196,50 zł.
3. ***Zagospodarowanie terenu pod budowę boiska sportowego i placu ćwiczeń dla jednostek OSP w miejscowości Sądzia***, (realizacja przez GOSIR w latach 2019-2026), łączne nakłady to 338.500,00 zł, z tego zaplanowano wydatkować w 2022 roku 60.000,00 zł. Do końca czerwca nie poniesiono żadnych wydatków. Gmina uzyskała już tytuł własności do gruntu i zaplanowano rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia w II półroczu.
4. ***Zakup platformy zakupowej na potrzeby prowadzenia postępowań przetargowych w związku z elektroniczną zamówień publicznych***, (realizacja przez Urząd Gminy w latach 2021-2025), łączne nakłady to 12.385,20 zł, z tego zaplanowano wydatkować w 2022 roku 2.800,00 zł. Do końca czerwca wydatkowano kwotę 2.755,20 zł.
5. ***Usługi transportowe w zakresie przewozów szkolnych w Gminie Włoszakowice w roku szkolnym 2021/2022***, (realizacja przez Urząd Gminy w latach 2021-2022), łączne nakłady 346.000,00 zł. W okresie trwania umowy wydatki ponoszono już w 2021 roku od września

do grudnia, natomiast w roku 2022 od stycznia do czerwca poniesiono wydatki na kwotę 124.161,44 złotych oraz pozostała jako zobowiązanie do zapłaty z tytułu realizacji tej umowy kwota 21.967,44 zł uregulowana w lipcu.

6. ***Doradztwo w ramach procesu realizacji projektu "Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gminach Luboń, Mosina i Włoszakowice"***, (realizacja umowy przez Urząd Gminy w latach 2021-2023), łączne nakłady 12.780,00 zł. Wydatki poniesione w roku 2022 w okresie od stycznia do czerwca 3.600,00 zł na limit tego roku w wysokości 7.428,00 zł.
7. ***Dowóz dziecka niepełnosprawnego z Gminy Włoszakowice wraz z opieką do ZSS w Kościanie***, (realizacja przez Urząd Gminy w latach 2021-2022), łączne nakłady 24.000,00 złotych. Zadanie w realizacji, wydatki poniesione do końca czerwca 2022r. to kwota 8.896,85 zł na limit 20.000,00 zł.
8. ***Podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników urzędu***, (realizacja przez Urząd Gminy w latach 2021-2023), łączne nakłady to 5.550,00 złotych. Limit zadania określony na 2022 r. to kwota 2.775,00 zł. Zadanie w realizacji, wydatki poniesione w I półroczu 2022r. to kwota 1.350,00 zł
9. ***Usługi transportowe w zakresie przewozów szkolnych w Gminie Włoszakowice w roku szkolnym 2022/2023***, (realizacja przez Urząd Gminy w latach 2022-2023), łączne nakłady 507.000,00 złotych. Przeprowadzono postępowanie i dokonano wyboru wykonawców zadania. Realizacja przedsięwzięcia w okresie od września 2022 roku do czerwca 2023 roku. W roku 2022 zaplanowano wydatki w kwocie 216.000,00 zł.

Na przedsięwzięcia dotyczące zadań majątkowych składają się:

1. ***Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gminach Luboń, Mosina i Włoszakowice***, (realizacja projektu przez Urząd Gminy w latach 2021-2022), łączne nakłady 667.508,70 zł w całości planowane do wydatkowania w roku 2022. Realizacja projektu rozpoczęła się i wydatkowano w zakresie wydatków majątkowych do końca czerwca kwotę 61.192,50 zł.
2. ***Wniesienie wkładów do spółki GZK Sp. z o.o. we Włoszakowicach – podwyższenie kapitału zakładowego***, (realizacja przez Urząd Gminy w latach 2020-2026), łączne nakłady finansowe to 2.020.000,00 zł. W roku 2022 planowano i wydatkowano na ten cel 420.000,00 zł.
3. ***Zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne terenu przy Ośrodku Żeglarskim nad Jeziorem Dominickim oraz budowa ścieżki pieszo-rowerowej***, (realizacja przez GOSIR w latach 2021-2025), łączne nakłady to 262.336,00 zł. W roku 2022 nie ponoszono wydatków. Trwają prace polegające na uzyskaniu tytułu własności do gruntu. Zadanie do realizacji od roku 2023.

4. ***Budowa boiska sportowego oraz urządzeń sportowo-rekreacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą we wsi Boszkowo***, (realizacja przez GOSIR w latach 2024-2026), łączne nakłady to 283.515,00 zł. Na zadanie w 2022 roku nie ponoszono wydatków. Trwają prace polegające na uzyskaniu tytułu własności do gruntu. Zadanie do realizacji od roku 2024.
5. ***Zagospodarowanie terenu działek 103/16 oraz 647/24 w Boszkowie-Letnisku***, (realizacja przez GOSIR w latach 2020-2023), łączne nakłady to 125.000,00 zł. Na zadanie w 2022 roku nie poniesiono jeszcze wydatków.
6. ***Przebudowa drogi gminnej nr 712632P Boszkowo Letnisko-Dominice wraz z budową ciągu pieszko-rowerowego przy drodze gminnej nr 712631P Włoszakowice-Dominice***, (realizacja przez ZDG w latach 2022-2023), łączne nakłady finansowe to 19.084.701,00 zł, a limit wydatków na rok 2022 to kwota 1.033.673,00 zł. Wykonawca został już wybrany i przystąpił już do realizacji przedsięwzięcia. Pierwsza płatność w II półroczu br. Zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych
7. ***Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Włoszakowice***, (realizacja przez Urząd Gminy w latach 2022-2023), łączne nakłady finansowe to 900.000,00 zł, a limit wydatków na rok 2022 to kwota 200.000,00 zł. Zlecono wykonanie projektów planowanych do wybudowania sieci kanalizacji sanitarnej, za których płatność nastąpi w II półroczu br.
8. ***Przebudowa dróg gminnych: ul. Krótka, Wiejska i Boszkowska w Grotnikach***, (realizacja przez ZDG w latach 2021-2022), łączne nakłady finansowe to 1.009.524,80 zł, a limit wydatków na rok 2022 to kwota 602.389,06 zł. Zadanie zostało rozpoczęte w roku 2021, zakończone i rozliczone ostatecznie w roku 2022 na kwotę wskazaną w limicie.

Wójt Gminy Włoszakowice

Robert Kasperczak