

## **Komentarz do „Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osieczna za I półrocze 2016 roku”**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Osieczna na lata 2016-2020 uchwalona została przez Radę Miejską w Osiecznej uchwałą Nr XI/107/2015 z dnia 29 grudnia 2015 roku. Przyjęty dokument zawiera:

- wykaz przepływów finansowych,
- wykaz wieloletnich przedsięwzięć finansowych,

Do wieloletniej prognozy finansowej Miasta i Gminy Osieczna dołączono objaśnienia przyjętych wartości.

W I półroczu 2016 roku Rada Miejska w Osiecznej podjęła 4 uchwały zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową oraz Burmistrz Miasta i Gminy Osieczna wydał zarządzenie zmieniające ww. dokument.

### **Załącznik Nr 1 „Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej”**

Budżet Miasta i Gminy Osieczna na rok 2016 po zmianach na dzień 30 czerwca 2016 roku ukształtował się w następujących wielkościach:

- po stronie dochodów 34.710.399,01 zł
- po stronie wydatków 40.661.541,01 zł.

Planowany deficyt budżetu wyniósł 5.951.142 zł, który zamierzono pokryć przychodami z tytułu pożyczki, nadwyżki z lat ubiegłych oraz wolnymi środkami. Kwota planowanych przychodów wynosi 6.227.142 z tego: z zaciągniętej pożyczki w kwocie 2.658.000 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3.019.142 zł oraz wolne środki w kwocie 550.000 zł. Kwota planowanych rozchodów ogółem wyniosła 276.000 zł (z tytułu spłaty pożyczek).

W I półroczu 2016 roku otrzymano dochody w kwocie 18.437.461,77 zł, tj. 53,12% dochodów planowanych oraz zrealizowano wydatki w kwocie 14.233.928,11 zł, tj. 35,01% wydatków planowanych. W okresie sprawozdawczym Gmina osiągnęła nadwyżkę budżetową w kwocie 4.203.533,66 zł. Zrealizowano przychody w kwocie 8.855.538,42 zł, w tym 7.968.444,84 zł z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych, 812.093,58 zł z tytułu wolnych środków oraz 75.000 zł z tytułu zaciągniętej pożyczki. W I półroczu 2016 roku dokonano spłaty rat zaciągniętych pożyczek w wysokości 138.000 zł, tj. 50% rozchodów planowanych. Na dzień 30 czerwca 2016 roku Gmina posiadała terminowe lokaty bankowe w kwocie 6.000.000 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2018 zaplanowano deficyt budżetowy, natomiast dla lat 2019-2020 nadwyżkę budżetową, która planuje się przeznaczyć na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek. Analiza wyniku wykonania budżetu za lata minione wskazuje, iż na koniec każdego roku budżetowego występowały oszczędności po stronie wydatków oraz osiągnęte w rzeczywistości dochody były wyższe od planowanych. Na koniec 2015 roku Gmina posiada nadwyżkę budżetową w kwocie 7.968.444,84 zł oraz tzw. „wolne środki” w kwocie 812.093,58 zł. Zaplanowane deficytu budżetu w latach 2016-2018 postanowiono sfinansować przychodami z pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz nadwyżką budżetową.

Na dzień 30 czerwca 2016 roku zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek wynosi 749.093,58 zł. Spłata zadłużenia przebiega w terminach określonych w zawartych umowach. Na koniec roku planowany stan zadłużenia wyniesie 3.194.093,58 zł (stan zadłużenia na dzień 31.12.2015 roku 812.093,58 zł „plus” przychody z tytułu pożyczki w kwocie 2.658.000 zł „minus” spłata zaciągniętych pożyczek w kwocie 276.000 zł). Zadłużenie będzie się corocznie obniżało aż do roku 2020. Spłatę długu w latach 2016-2018 postanowiono sfinansować nadwyżką budżetową z lat ubiegłych, a w latach 2019-2020 spłata długu będzie pokrywana nadwyżką budżetową danego roku.

W latach 2016-2018 zaplanowano przychody z tytułu uruchamianych transz zaciągniętej w 2015 roku pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa nr 478/U/400/402/2015 z dnia 22.12.2015 r.). Spłatę długu zaciągniętego zaplanowano na podstawie zawartych umów i wynikających z nich terminów, a długu planowanego na podstawie własnych analiz.

Uwzględniając spłaty pożyczek Gmina całkowicie zlikwiduje obecne zadłużenie z tego tytułu w 2020 roku. W latach 2016-2020 prognozowane zdolności kredytowe Gminy kształtują się na wysokim poziomie, co przy wielkości planowanego zadłużenia, daje duży margines bezpieczeństwa finansowego. Kwoty zaplanowanych spłat wraz z kosztami obsługi w każdym z lat 2016-2020 zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia tj. indywidualnego limitu zadłużenia wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

## **Załącznik Nr 2 „Przebieg realizacji przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej”**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016-2020, po zmianach na dzień 30 czerwca 2016 roku, obejmuje przedsięwzięcia o łącznych nakładach finansowych na kwotę 41.213.376,17 zł, w tym realizowane w ramach wydatków:

- bieżących w wysokości 1.855.087,77 zł,
- majątkowych w wysokości 39.358.288,40 zł.

W 2016 roku przewidziano do wydatkowania na przedsięwzięcia kwotę 8.635.052,10 zł, w tym realizowane w ramach wydatków:

- bieżących w wysokości 511.074,10 zł,
- majątkowych w wysokości 8.123.978,00 zł.

W I półroczu 2016 roku w ramach realizowanych przedsięwzięć poniesiono wydatki w wysokości 428.665,16 zł, z tego:

- na realizację zadań bieżących w kwocie 197.988,13 zł, tj. 38,74% wydatków planowanych,
- na realizację zadań majątkowych w kwocie 230.677,03 zł, tj. 2,84% wydatków planowanych.

W I półroczu 2016 roku realizacja przedsięwzięć przedstawia się następująco:

### **a) przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:**

- 1) „Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno-gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej”. Przedsięwzięcie jest realizowane przez Gminę Osieczna wspólnie z Miastem Leszno jako lider projektu oraz Powiatem Leszczyńskim i gminami: Krzemieniewo, Lipno, Rydzyna,

Świeciechowa, Wijewo, Włoszakowice i Przemęt (partnerzy samorządowi) oraz Państwową Wyższą Szkołą Zawodową w Lesznie, Leszczyńskim Centrum Biznesu Sp. z o.o., Regionalną Izbą Przemysłowo-Handlową, Organizacją Turystyczną Leszno-Region Partnerzy społeczni). Projekt współfinansowany ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014 i/lub Mechanizmu Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014 w ramach programu „Rozwój miast poprzez wzmocnienie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpracę z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego”. W ramach przedsięwzięcia w latach 2014-2015 ponoszone były wydatki bieżące w ogólnej kwocie 10.060,76 zł, a w roku 2016 wydatki majątkowe. W I półroczu 2016 roku w ramach zadania przekazano dotację dla Miasta Leszna na dofinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach projektu w kwocie 13.977,24 zł, tj. 99,99% wydatków planowanych,

- 2) **„Modernizacja - przebudowa wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków w Osiecznej”**. Zadanie planowane do realizacji w ramach Leszczyńskiego Obszaru Strategicznej Interwencji (OSI). Ośrodki subregionalne i ich obszary funkcjonalne uzyskują wsparcie w ramach WRPO 2014+. Leszczyńskim Obszarem Strategicznej Interwencji objęte zostały: Miasto Leszno (lider OSI), Powiat Leszczyński oraz gminy: Osieczna, Lipno, Świeciechowa i Rydzyna. Przewidziana na mocy Uchwały Zarządu Województwa Wielkopolskiego pula środków na realizację Mandatu Terytorialnego dla Leszczyńskiego OSI wynosi 18,9 mln euro (w tym: z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego kwota 16,8 mln euro i z Europejskiego Funduszu Społecznego kwota 2,1 mln euro). Mandat Terytorialny pomiędzy Marszałkiem Województwa Wielkopolskiego oraz władzami samorządów, na mocy którego samorządy otrzymają środki na realizację inwestycji, podpisany został dnia 19 lutego 2016 r. Na realizację zadania w 2016 roku zaplanowano środki w kwocie 400.000 zł. W okresie sprawozdawczym wydatków nie poniesiono. Na lata 2017-2018 zaplanowano wydatki w wysokości 8.700.000 zł, z tego: środki unijne w kwocie 6.400.000 zł oraz środki własne w kwocie 2.300.000 zł,

**b) pozostałe przedsięwzięcia bieżące:**

- 1) **„Dostęp do usług światłowodowych”**. Zadanie realizowane jest ze środków własnych Gminy w latach 2016-2019 w kwocie 12.845,20 zł. Celem przedsięwzięcia jest poprawa dostępu do zaawansowanych technologii informatycznych. W I półroczu 2016 roku na realizację zadania nie poniesiono wydatków,
- 2) **„Dowozy uczniów do szkół”**. Przedsięwzięcie związane jest z organizacją transportu dzieci z terenu Gminy do szkół w latach 2015-2017. Na rok 2016 zaplanowano wydatki w wysokości 389.000 zł, z czego wydatkowano kwotę 171.223,68 zł, tj. 44,02% wydatków planowanych. Na rok 2017 zaplanowano środki w kwocie 137.800 zł,
- 3) **„Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Osieczna”**. Projekt realizowany przez Gminę w latach 2012-2013 ze środków unijnych w ramach działania 8.3. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion” osi priorytetowej 8. „Społeczeństwo informacyjne – zwiększenie innowacyjności gospodarki Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013. W 2013 roku zakończono główną część projektu polegającą na wyposażeniu jednostek Gminy oraz osób fizycznych w jednostki komputerowe. W latach 2014-2018, zgodnie

z podpisaną umową o dofinansowanie, pokrywane będą koszty zakupu usług dostępu do sieci internetowej oraz innych usług związanych z realizacją projektu. W ramach przedsięwzięcia w I półroczu 2016 roku poniesiono wydatki w kwocie 9.186 zł, tj. 43,74% wydatków planowanych. Na lata 2017-2018 zaplanowano wydatki w wysokości 42.000 zł (po 21.000 zł w każdym z lat realizacji przedsięwzięcia),

- 4) **„Przygotowanie dokumentacji na potrzeby opracowania oraz zmian planów zagospodarowania przestrzennego”**. Celem przedsięwzięcia jest opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy. Zadanie realizowane jest w latach 2012-2016. Na rok 2016 zabezpieczono środki w kwocie 100.000 zł. W I półroczu 2016 roku poniesiono wydatki w wysokości 17.578,45 zł, tj. 17,58% kwoty planowanej,

**c) pozostałe przedsięwzięcia majątkowe:**

- 1) **„Budowa Centrum Kultury i Biblioteki w Osiecznej”**. Zadanie realizowane ze środków własnych Gminy w latach 2012-2018. W roku 2016 zaplanowano wydatki w wysokości 1.750.000 zł i w I półroczu 2016 roku poniesiono wydatki w kwocie 66.435,96 zł. Wykonawcę zadania wyłoniono w trybie przetargu nieograniczonego, z którym podpisano dnia 14 marca 2016 r. umowę. Na lata 2017-2018 zabezpieczono środki własne w wysokości 3.782.000 zł,
- 2) **„Budowa kanalizacji sanitarnej Świerczyna-Grodzisko-Loniewo”**. Zadanie realizowane w latach 2013-2018. W 2015 roku wybrano w trybie przetargu nieograniczonego wykonawcę zadania, z którym podpisano umowę. Na realizację zadania na lata 2016-2018 zabezpieczono środki w kwocie 12.143.000 zł, w tym środki z preferencyjnej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 7.825.000 zł. W I półroczu 2016 roku poniesiono wydatki w kwocie 6.891,33 zł, tj. 0,14% kwoty planowanej,
- 3) **„Budowa oraz modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy”**. Zadanie finansowane ze środków własnych Gminy. Na rok 2016 zabezpieczono środki w kwocie 480.000 zł, z których w I półroczu 2016 roku wydatkowano kwotę 17.258,27 zł, tj. 3,60% wydatków planowanych. Zadanie w trakcie realizacji,
- 4) **„Budowa świetlicy wiejskiej w Jeziorkach”**. W ramach przedsięwzięcia w roku 2018 ma zostać wybudowana świetlica wiejska w Jeziorkach pełniąca funkcję rekreacyjno- społeczno- kulturalną. Na realizację zadania w latach 2016-2018 zaplanowano środki w wysokości 300.000 zł. W I półroczu 2016 roku nie poniesiono wydatków,
- 5) **„Program budowy ścieżek pieszo-rowerowych na terenie Gminy”**. Celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów oraz propagowanie zdrowego stylu życia, poprzez aktywny wypoczynek, a ponadto promowanie walorów turystyczno – krajoznawczych Gminy. Na realizację zadania zabezpieczono środki finansowe w wysokości 2.000.000 zł w latach 2017-2020 (po 500.000 zł w każdym z lat realizacji przedsięwzięcia),
- 6) **„Rewitalizacja centrum Osiecznej”**. Celem zadania jest ożywienie przestrzenne oraz społeczno-gospodarcze centrum. Zadanie realizowane w latach 2013-2018. W 2016 roku poniesiono wydatki w kwocie 25.793,10 zł, tj. 12,90% wydatków planowanych.

Na lata 2017-2018 zaplanowano środki w kwocie 4.200.000 zł (po 2,1 mln zł w każdym z lat realizacji przedsięwzięcia),

- 7) **„Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy”**. Zadanie finansowane ze środków własnych Gminy w latach 2015-2017. W 2016 roku poniesiono wydatki w kwocie 20.548,20 zł, tj. 8,22% wydatków planowanych. Na rok 2017 zabezpieczono środki w kwocie 150.000 zł,
- 8) **„Termomodernizacja obiektów szkolnych w Osiecznej i Świerczynie”**. Celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie zużycia energii oraz kosztów utrzymania obiektów szkolnych poprzez przeprowadzenie prac termomodernizacyjnych. Realizacja zadania planowana jest przy udziale środków unijnych. W I półroczu 2016 roku poniesiono wydatki w kwocie 79.772,93 zł, tj. 99,72% wydatków planowanych. Plan wydatków na rok 2017 wynosi 1.514.994 zł.

**Burmistrz Miasta i Gminy  
Osieczna**

**Stanisław Głapiak**

Osieczna, 31 sierpnia 2016 r.