

Komentarz do „Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osieczna za I półrocze 2017 roku”

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Osieczna na lata 2017-2026 uchwalona została przez Radę Miejską w Osiecznej uchwałą Nr XXI/184/2016 z dnia 27 grudnia 2016 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 2017 roku Rada Miejska w Osiecznej podjęła 5 uchwał zmieniających Wieloletnią Prognozę Finansową.

Załącznik Nr 1 „Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej”

Budżet Miasta i Gminy Osieczna na rok 2017 po zmianach na dzień 30 czerwca 2017 roku ukształtował się w następujących wielkościach:

- po stronie dochodów 40.577.430,79 zł
- po stronie wydatków 55.137.810,79 zł.

Planowany deficyt budżetu wyniósł 14.560.380 zł, który zamierzono pokryć przychodami z tytułu pożyczki, nadwyżki z lat ubiegłych oraz wolnymi środkami. Kwota planowanych przychodów wynosi 14.900.380 zł z tego: z zaciągniętych pożyczek w kwocie 9.657.920 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3.277.687 zł oraz wolne środki w kwocie 1.964.773 zł. Kwota planowanych rozchodów ogółem wyniosła 340.000 zł (z tytułu spłaty pożyczek).

W I półroczu 2017 roku otrzymano dochody w kwocie 23.380.992,49 zł, tj. 57,62% dochodów planowanych oraz zrealizowano wydatki w kwocie 17.004.148,62 zł, tj. 30,84% wydatków planowanych. W okresie sprawozdawczym Gmina osiągnęła nadwyżkę budżetową w kwocie 6.376.843,87 zł. Zrealizowano przychody w kwocie 7.485.748,61 zł, w tym 5.520.975,14 zł z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych oraz 1.964.773,47 zł z tytułu wolnych środków. W I półroczu 2017 roku dokonano spłaty rat zaciągniętych pożyczek w wysokości 138.000 zł, tj. 40,59% rozchodów planowanych. Na dzień 30 czerwca 2017 roku Gmina posiadała terminowe lokaty bankowe w kwocie 6.000.000 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2018 zaplanowano deficyt budżetowy, natomiast dla lat 2019-2026 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 osiągnięte w rzeczywistości dochody były wyższe od planowanych. Na koniec 2016 roku Gmina posiada nadwyżkę budżetową w kwocie 5.520.975,14 zł oraz tzw. „wolne środki” w kwocie 1.964.773,47 zł. Zaplanowane deficytu budżetu w latach 2017-2018 postanowiono sfinansować przychodami z pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz nadwyżką budżetową.

Na dzień 30 czerwca 2017 roku zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek wynosi 1.826.773,47 zł. Spłata zadłużenia przebiega w terminach określonych w zawartych umowach. Na koniec roku planowany stan zadłużenia wyniesie 11.282.693,47 zł (stan zadłużenia na dzień 31.12.2016 roku 1.964.773,47 zł „plus” przychody z tytułu pożyczki w kwocie 9.657.920 zł „minus” spłata zaciągniętych pożyczek w kwocie 340.000 zł). Zadłużenie będzie się corocznie obniżało aż do roku 2026. Spłatę długu w latach 2017-2018 postanowiono sfinansować nadwyżką budżetową z lat ubiegłych, a w latach 2019-2026 spłata długu będzie pokrywana nadwyżką budżetową danego roku.

W latach 2017-2018 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.) oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek w 2017 roku. 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 2026 roku. W latach 2017-2026 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 2017-2026 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 2017-2026, po zmianach na dzień 30 czerwca 2017 roku, obejmuje przedsięwzięcia o łącznych nakładach finansowych na kwotę 45.606.348,72 zł, w tym realizowane w ramach wydatków:

- bieżących w wysokości 3.561.371,41 zł,
- majątkowych w wysokości 42.044.977,31 zł.

W 2017 roku przewidziano do wydatkowania na przedsięwzięcia kwotę 21.637.403,28 zł, w tym realizowane w ramach wydatków:

- bieżących w wysokości 916.280,40 zł,
- majątkowych w wysokości 20.721.122,88 zł.

W I półroczu 2017 roku w ramach realizowanych przedsięwzięć poniesiono wydatki w wysokości 1.509.998,27 zł, z tego:

- na realizację zadań bieżących w kwocie 373.550,66 zł, tj. 40,77% wydatków planowanych,
- na realizację zadań majątkowych w kwocie 1.136.447,61 zł, tj. 5,48% wydatków planowanych.

W I półroczu 2017 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) **„Pomoc finansowa dla Powiatu Leszczyńskiego na dofinansowanie zadania pn.: „Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów w gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej”**. Przedsięwzięcie jest realizowane przez Gminę Osieczna wspólnie z Powiatem Leszczyńskim jako lider projektu oraz Gminą Lipno i Gminą Rydzyna. Zadanie ma być realizowane w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 Działanie 3.3 Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska, Poddziałanie 3.3.1 Inwestycje w obszarze transportu miejskiego. Zaplanowane środki stanowią udział własny w realizowany projekt. Na rok 2017 zaplanowano kwotę 1.000.000 zł. Na rok 2018 zaplanowano udzielenie dotacji dla Powiatu Leszczyńskiego w kwocie 1.364.636 zł,

b) pozostałe przedsięwzięcia bieżące:

- 1) **„Dostęp do usług światłowodowych”**. Zadanie realizowane jest ze środków własnych Gminy w latach 2016-2019 w kwocie 12.843,66 zł. Celem przedsięwzięcia jest poprawa dostępu do zaawansowanych technologii informatycznych. W I półroczu 2017 roku na realizację zadania poniesiono kwotę 2.140,20 zł, tj. 50% wydatków planowanych,
- 2) **„Dowozy uczniów do szkół”**. Przedsięwzięcie związane jest z organizacją transportu dzieci z terenu Gminy do szkół w latach 2015-2017. Na rok 2017 zaplanowano wydatki w wysokości 270.000 zł, z czego wydatkowano kwotę 187.485,28 zł, tj. 69,44% wydatków planowanych,
- 3) **„Odbiór odpadów komunalnych z terenu Gminy Osieczna”**. Celem przedsięwzięcia jest ochrona środowiska naturalnego. Obowiązek odbioru odpadów komunalnych przez samorząd wynika z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Celem jest likwidacja dzikich wysypisk i ograniczenie powstawania kolejnych, poprzez odbiór odpadów od mieszkańców i dostarczanie ich do Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych, ponadto realizacja zapisów ustawowych ma na celu zwiększenie procentowego udziału odpadów segregowanych, co w perspektywie wpłynie na poprawę stanu środowiska naturalnego. Na rok 2017 zaplanowano wydatki w wysokości 347.000 zł, z czego wydatkowano kwotę 174.739,18 zł, tj. 50,36% wydatków planowanych. Na rok 2018 zaplanowano środki w kwocie 347.000 zł,
- 4) **„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 2017 roku poniesiono wydatki w kwocie 9.186 zł, tj. 36,74% wydatków planowanych. Na rok 2018 zaplanowano wydatki w wysokości 21.000 zł,

- 5) **„Udzielenie gwarancji dobrego wykonania umowy na rzecz STRABAG Sp. z o.o.”.** Przedsięwzięcie dotyczy zabezpieczenia środków z przeznaczeniem na potencjalne wydatki związane z udzieleniem gwarancji firmie STRABAG Sp. z o.o., która zrealizowała na rzecz Zarządu Dróg Powiatowych w Lesznie zadanie pn.: „Przebudowa dróg powiatowych: nr 4781P (pomiędzy drogą wojewódzką 432) i nr 4782P od m. Osieczna do m. Berdychowo”, na co udzieliła gwarancji i rękojmi. Realizacją przez Gminę zadania pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Świerczyna-Grodzisko-Łoniewo” wiąże się z utratą przez ZDP uprawnień z gwarancji i rękojmi za wady udzielonej przez STRABAG na wykonane prace. Wobec powyższego, aby ZDP zachował uprawnienia z tytułu rękojmi i gwarancji od STRABAG pomimo realizacji inwestycji przez Gminę, firma STRABAG wystąpiła o udzielenie gwarancji dobrego wykonania umowy na kwotę 130.000 zł w latach 2017-2021. Podpisanie porozumienia z firmą STRABAG Sp. z o.o. planowane jest na miesiąc wrzesień 2017 roku,
- 6) **„Dowozy uczniów do szkół w latach 2017-2019”.** Przedsięwzięcie związane jest z organizacją transportu dzieci z terenu Gminy do szkół w latach 2017-2019. Na rok 2017 zaplanowano wydatki w wysokości 140.000 zł. Na lata 2018-2019 na realizację zadania zabezpieczono środki w wysokości 580.000 zł,

c) pozostałe przedsięwzięcia majątkowe:

- 1) **„Budowa Centrum Kultury i Biblioteki w Osiecznej”.** Zadanie realizowane ze środków własnych Gminy w latach 2012-2018. W roku 2017 zaplanowano wydatki w wysokości 2.290.000 zł i w I półroczu 2017 roku poniesiono wydatki w kwocie 78.981,74 zł. Wykonawcę zadania wyłoniono w trybie przetargu nieograniczonego, z którym podpisano dnia 14 marca 2016 r. umowę. Na rok 2018 zabezpieczono środki własne w wysokości 1.782.000 zł,
- 2) **„Budowa kanalizacji sanitarnej Świerczyna-Grodzisko-Łoniewo”.** Zadanie realizowane w latach 2013-2018. W 2015 roku wybrano w trybie przetargu nieograniczonego wykonawcę zadania, z którym podpisano umowę. Na realizację zadania zabezpieczono środki własne oraz środki z preferencyjnej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W I półroczu 2017 roku poniesiono wydatki w kwocie 115.866,62 zł, tj. 1,68% kwoty planowanej,
- 3) **„Budowa placu zabaw w miejscowości Kąkolewo i Świerczyna”.** Przedsięwzięcie polega na budowie placu zabaw dla najmłodszych mieszkańców Gminy w miejscowościach Kąkolewo i Świerczyna. Celem zadania jest poprawa warunków życia mieszkańców poprzez możliwość wspólnego spędzania wolnego czasu z dziećmi na świeżym powietrzu. Na realizację zadania zabezpieczono środki własne w kwocie 150.000 zł. Przedsięwzięcie uzyskało dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości 246.891 zł. Zmiana planu w tym zakresie dokonana zostanie na najbliższej sesji Rady Miejskiej. W I półroczu 2017 roku poniesiono wydatki w wysokości 4.050 zł,
- 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 2017-2018 zaplanowano środki w wysokości 400.000 zł. W I półroczu 2017 roku poniesiono wydatki w kwocie 12.831 zł,

- 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 1.350.000 zł w latach 2017-2020. W I półroczu 2017 roku nie poniesiono wydatków na przedsięwzięcie,
- 6) **„Rewitalizacja centrum Osiecznej”**. Celem zadania jest ożywienie przestrzenne oraz społeczno-gospodarcze centrum. Zadanie realizowane w latach 2013-2019. W I półroczu 2017 roku poniesiono wydatki w kwocie 118.515,43 zł, tj. 7,90% wydatków planowanych. Na lata 2018-2019 zaplanowano środki w kwocie 2.700.000 zł,
- 7) **„Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy”**. Zadanie finansowane ze środków własnych Gminy w latach 2015-2017. W I półroczu 2017 roku poniesiono wydatki w kwocie 7.449,09 zł, tj. 2,03% wydatków planowanych,
- 8) **„Termomodernizacja obiektów szkolnych w Osiecznej i Świerczynie”**. Celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie zużycia energii oraz kosztów utrzymania obiektów szkolnych poprzez przeprowadzenie prac termomodernizacyjnych. W I półroczu 2017 roku poniesiono wydatki w kwocie 2.460 zł, tj. 0,19% wydatków planowanych. Na realizację zadania planowane jest zaciągnięcie częściowo umarzalnej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 1.183.000 zł,
- 9) **„Przebudowa ul. Południowej w Kąkolewie”**. Istniejąca zabudowa mieszkaniowa w południowej części miejscowości Kąkolewo przylega bezpośrednio do drogi o nawierzchni gruntowej pozostającej w granicach administracyjnych Gminy Rydzyna. Przedmiotowa droga stanowi dojazd do posesji mieszkańców głównie Gminy Osieczna. Stan jej nawierzchni wraz z zabudową kolejnych działek budowlanych ulega stałemu pogarszaniu. Gmina Osieczna przez ostatnie lata realizowała program utwardzania gruntowych dróg dojazdowych do posesji. Ww.zadanie wpisuje się w ten program. Wobec powyższego zadanie będzie realizowane przez Gminę Osieczna na podstawie podpisanego porozumienie w sprawie powierzenia przez Gminę Rydzyna i przyjęcia przez Gminę Osieczna do realizacji ww. zadanie publiczne. Realizacja zadania ma na celu poprawę funkcjonalności ruchu pojazdów samochodowych, ruchu rowerowego i pieszego, jak również poprawę estetyki ulicy. Na realizację zadania zaplanowano wydatki w kwocie 300.000 zł, z których wydatkowano 174.095,28 zł, tj. 58,03% wydatków planowanych,
- 10) **„Przebudowa 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, Świąciechowa 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 samorzady otrzymają środki na realizację inwestycji, podpisany został dnia 19 lutego 2016 r. Zadanie w trakcie realizacji. Na realizację zadania w 2017 roku zaplanowano środki w kwocie 6.552.060 zł, z tego środki własne w wysokości 1.889.460 zł oraz środki z pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 4.662.600 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 622.198,45 zł, tj. 9,50% wydatków planowanych. Na rok 2018 zaplanowano wydatki w wysokości 3.515.000 zł.

**Burmistrz Miasta i Gminy
Osieczna**

Stanisław Głapiak

Osieczna, 30 sierpnia 2017 r.