

## **Komentarz do „Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osieczna za I półrocze 2018 roku”**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Osieczna na lata 2018-2028 uchwalona została przez Radę Miejską w Osiecznej uchwałą Nr XXXI/256/2017 z dnia 21 grudnia 2017 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 2018 roku Rada Miejska w Osiecznej podjęła 5 uchwał zmieniających 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 2018 po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 roku ukształtował się w następujących wielkościach:

- po stronie dochodów 51.589.292,03 zł,
- po stronie wydatków 60.863.603,03 zł.

Planowany deficyt budżetu wyniósł 9.274.311 zł, który zamierzono pokryć przychodami z tytułu pożyczek oraz wolnymi środkami. Kwota planowanych przychodów wynosi 11.185.054 zł, z tego: z zaciągniętych pożyczek w kwocie 9.385.458 zł oraz wolne środki w kwocie 1.799.596 zł. Kwota planowanych rozchodów ogółem wyniosła 1.910.743 zł (z tytułu spłaty pożyczek).

W I półroczu 2018 roku otrzymano dochody w kwocie 22.666.687,19 zł, tj. 43,94% dochodów planowanych oraz zrealizowano wydatki w kwocie 16.673.423,81 zł, tj. 27,39% wydatków planowanych. W okresie sprawozdawczym Gmina osiągnęła nadwyżkę budżetową w kwocie 5.993.263,38 zł. Zrealizowano przychody w kwocie 9.333.791,81 zł, w tym 4.866.439,04 zł z tytułu wolnych środków. W I półroczu 2018 roku dokonano spłaty rat zaciągniętych pożyczek w wysokości 104.000 zł, tj. 5,44% rozchodów planowanych. Na dzień 30 czerwca 2018 roku Gmina posiadała terminowe lokaty bankowe w kwocie 4.000.000 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2018 zaplanowano deficyt budżetowy, natomiast dla lat 2019-2028 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 2017 roku Gmina posiada tzw. „wolne środki” w kwocie 4.866.439,04 zł. Zaplanowany deficytu budżetu w roku 2018 postanowiono sfinansować przychodami z pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz wolnymi środkami.

Na dzień 30 czerwca 2018 roku zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek wynosi 9.996.204,90 zł. Spłata zadłużenia przebiega w terminach określonych w zawartych umowach. Na koniec roku planowany stan zadłużenia – w pełnych złotych – wyniesie 13.107.567 zł (stan zadłużenia na dzień 31.12.2017 roku 5.632.852,13 zł „plus” przychody z tytułu pożyczki w kwocie 9.385.458 zł „minus” spłata zaciągniętych pożyczek w kwocie 1.910.743 zł). Zadłużenie będzie się corocznie obniżało aż do roku 2028. Spłata długu w latach 2019-2028 pokrywana będzie nadwyżką budżetową danego roku.

W roku 2018 zaplanowano przychody z tytułu uruchamianych transz zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Spłatę długu zaciągniętego zaplanowano na podstawie zawartych umów i wynikających z nich terminów oraz projektu aneksu do umowy.

Uwzględniając spłaty pożyczek Gmina całkowicie zlikwiduje obecne zadłużenie z tego tytułu w 2028 roku. W latach 2018-2028 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 2018-2028 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 2018-2028, po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 roku, obejmuje przedsięwzięcia o łącznych nakładach finansowych na kwotę 48.697.696,14 zł, w tym realizowane w ramach wydatków:

- bieżących w wysokości 2.642.336,49 zł,
- majątkowych w wysokości 46.055.359,65 zł.

W 2018 roku przewidziano do wydatkowania na przedsięwzięcia kwotę 23.687.925,43 zł, w tym realizowane w ramach wydatków:

- bieżących w wysokości 1.050.451,06 zł,
- majątkowych w wysokości 22.637.474,37 zł.

W I półroczu 2018 roku w ramach realizowanych przedsięwzięć poniesiono wydatki w wysokości 1.222.878,93 zł, z tego:

- na realizację zadań bieżących w kwocie 378.058,40 zł, tj. 35,99% wydatków planowanych,
- na realizację zadań majątkowych w kwocie 844.820,53 zł, tj. 3,73% wydatków planowanych.

W I półroczu 2018 roku realizacja przedsięwzięć przedstawia się następująco:

**a) przedsięwzięcia majątkowe 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 2018 zaplanowano udzielenie dotacji dla Powiatu Leszczyńskiego w kwocie 1.364.636 zł,
- 2) **„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 313.168 zł. Przedsięwzięcie uzyskało dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości 183.360 zł. W I półroczu 2018 roku poniesiono wydatki w wysokości 2.317,32 zł,
- 3) **„Przebudowa z rozbudową oczyszczalni ścieków w Osiecznej”**. Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy oraz przestarzała technologia istniejącej oczyszczalni powodują, konieczność rozbudowy oczyszczalni ścieków. Przebudowa z rozbudową ma na celu zwiększenie przepustowości oczyszczalni i umożliwienia przyjmowania ścieków socjalno – bytowych z terenów objętych siecią. Ponadto zastosowanie nowoczesnych technologii wpłynie na poprawę stanu wód gruntowych, co będzie miało korzystny wpływ na stan środowiska naturalnego. Dnia 23 kwietnia 2018 r. otrzymano pismo z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego z informacją, że Zarząd Województwa Wielkopolskiego podjął decyzję o przyznaniu dofinansowania projektowi złożonemu przez Gminę o nr RPWP.04.03.01-30-0019/17 pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Świerczyna-Grodzisko-Łoniewo wraz z przebudową i rozbudową oczyszczalni ścieków w Osiecznej”. Dofinansowanie dotyczy konkursu Nr RPWP.04.03.01-IZ-00-30-002/17 dla Działania 4.3 „Gospodarka wodno-ściekowa”, Poddziałanie 4.3.1 „Gospodarka wodno-ściekowa” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Projekt Gminy Osieczna został wybrany do dofinansowania w kwocie do 11.261.137,42 zł (w tym refundacja wydatków poniesionych w 2017 roku). Na realizację zadania postanowiono o zaciągnięciu pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu w kwocie 4.550.109 zł. Umowę o udzielenie pożyczki podpisano dnia 6 listopada 2017 roku. Wykonawca zadania założył fakturę za wykonane prace pod koniec miesiąca grudnia 2017 roku. Wobec powyższego wniosek o kolejną transze pożyczki do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej złożony został w miesiącu styczniu 2018 roku. Dnia 25 stycznia 2018 r. wpłynęła rata pożyczki na refundację wydatków poniesionych w 2017 roku. W związku z otrzymanym dofinansowaniem zewnętrznym postanowiono o zmniejszeniu pierwotnie planowanej pożyczki z kwoty 7.492.497 zł do kwoty 4.550.109 zł, tj. o 2.942.388 zł. Jednocześnie ostateczny termin spłaty

pożyczki zmienił się z roku 2026 do roku 2024. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 43.053 zł, tj. 1,14% wydatków planowanych,

- 4) **„Budowa kanalizacji sanitarnej Świerczyna-Grodzisko-Łoniewo”**. Budowa jest kontynuacją budowy sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy. Podłączenie kolejnych miejscowości do sieci wpłynie na poprawę stanu środowiska naturalnego, ponadto spowoduje wywiązanie się Gminy z założeń Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Po przeprowadzeniu postępowania o zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego wybrano Wykonawcę robót budowlanych przedsięwzięcia. Wobec powyższego dnia 9 listopada 2015 r. podpisano umowę na ogólną wartość robót 12.042.648,46 zł. W ramach zadania zabezpieczono również wydatki na planowane koszty inspektora nadzoru. Wykonawca odstąpił od umowy, dlatego też ogłoszono nowy przetarg na dokończenie zadania. Dnia 23 kwietnia 2018 r. otrzymano pismo z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego z informacją, że Zarząd Województwa Wielkopolskiego podjął decyzję o przyznaniu dofinansowania projektowi złożonemu przez Gminę o nr RPWP.04.03.01-30-0019/17 pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Świerczyna-Grodzisko-Łoniewo wraz z przebudową i rozbudową oczyszczalni ścieków w Osiecznej”. Dofinansowanie dotyczy konkursu Nr RPWP.04.03.01-IZ-00-30-002/17 dla Działania 4.3 „Gospodarka wodno-ściekowa”, Poddziałanie 4.3.1 „Gospodarka wodno-ściekowa” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Projekt Gminy Osieczna został wybrany do dofinansowania w kwocie do 11.261.137,42 zł (w tym refundacja wydatków poniesionych w 2017 roku). Dnia 22 grudnia 2015 roku na realizację ww. zadania podpisano umowę o udzielenie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska. Z uwagi na przedłużające się prace inwestycyjne na zadaniu oraz rozliczenie wniosku o pożyczkę do końca 2017 roku nie zostanie uruchomiona planowana na ten rok rata pożyczki. Wobec powyższego zwiększono kwotę pożyczki na rok 2018. Dlatego też planuje się, że w roku 2018 wpłynie rata pożyczki na refundację wydatków poniesionych w 2017 roku. W I półroczu 2018 roku na realizację zadania poniesiono wydatki w kwocie 212.406 zł, tj. 1,67% wydatków planowanych,

**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 2018 roku na realizację zadania poniesiono kwotę 2.140,20 zł, tj. 50% wydatków planowanych. Na rok 2019 zaplanowano kwotę 3.210,30 zł,
- 2) **„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 2018 zaplanowano wydatki w wysokości 410.170,66 zł, z czego wydatkowano kwotę 174.168,01 zł, tj. 42,46% wydatków planowanych,

- 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 2018 roku poniesiono wydatki w kwocie 9.186 zł, tj. 36,74% wydatków planowanych,
  - 4) **„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. Gwarancji udzielono firmie STRABAG na mocy umowy z Bankiem z dnia 6 października 2017 roku,
  - 5) **„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 2018 zaplanowano wydatki w wysokości 420.000 zł, z których w I półroczu 2018 roku poniesiono wydatki w kwocie 192.564,19 zł. Na rok 2019 na realizację zadania zabezpieczono środki w wysokości 215.130,21 zł,
  - 6) **„Rehabilitacja mieszkańców Gminy Osieczna na lata 2018-2020”**. Przedsięwzięcie ma na celu zahamowanie lub ograniczenie skutków procesów chorobowych dotyczących schorzeń układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej wśród mieszkańców Miasta i Gminy Osiecznej. Cele szczegółowe to: zmniejszenie dolegliwości bólowych ze strony układu ruchowego po zakończeniu pełnego cyklu kompleksowej rehabilitacji, tj. kinezyterapii i fizykoterapii ustalonych indywidualnie przez lekarza, w porównaniu do stanu wyjściowego w oparciu o skalę wybraną przez realizatora programu, podniesienie jakości życia i ograniczenie postępu choroby, jakości życia wybranej przez realizatora programu oraz utrwalanie prawidłowych nawyków ruchowych u osób uczestniczących w programie. Na rok 2018 zaplanowano wydatki w wysokości 61.000 zł, a na lata 2019-2020 kwotę 120.000 zł,
- c) **pozostałe przedsięwzięcia majątkowe:**
- 1) **„Budowa Centrum Kultury i Biblioteka w Osiecznej”**. Zadanie realizowane ze środków własnych Gminy w latach 2012-2018. W roku 2018 zaplanowano wydatki w wysokości 2.800.389,37 zł i w I półroczu 2018 roku poniesiono wydatki w kwocie 473.706,75 zł,

- 2) **„Budowa świetlicy wiejskiej w Jeziorkach”**. W ramach przedsięwzięcia ma zostać wybudowana świetlica wiejska w Jeziorkach pełniąca funkcję rekreacyjno- społeczno-kulturalną. Na realizację zadania w 2018 roku zaplanowano środki w wysokości 300.000 zł. W I półroczu 2018 roku nie poniesiono wydatków,
- 3) **„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 1.200.000 zł w latach 2018-2020. W I półroczu 2018 roku nie poniesiono wydatków na przedsięwzięcie,
- 4) **„Rewitalizacja centrum Osiecznej”**. Celem zadania jest ożywienie przestrzenne oraz społeczno-gospodarcze centrum. Zadanie realizowane w latach 2013-2019. W I półroczu 2018 roku poniesiono wydatki w kwocie 109.131,96 zł, tj. 9,92% wydatków planowanych. Na rok 2019 zaplanowano środki w kwocie 1.600.000 zł,
- 5) **„Rozbudowa Zespołu Szkół w Świerczynie”**. Zadanie finansowane ze środków własnych Gminy w latach 2017-2018. W ramach zadania planowane jest przygotowanie dokumentacyjne inwestycji poprzez sporządzenie dokumentacji projektowej. W I półroczu 2018 roku poniesiono wydatki w kwocie 4.205,50 zł, tj. 8,41% wydatków planowanych.

**Burmistrz Miasta i Gminy  
Osieczna**

**Stanisław Glapiak**

Osieczna, 30 sierpnia 2018 r.