

Komentarz do „Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osieczna za I półrocze 2019 roku”

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Osieczna na lata 2019-2028 uchwalona została przez Radę Miejską Gminy Osieczna uchwałą Nr III.17.2018 z dnia 28 grudnia 2018 roku. Przyjęty dokument zawiera:

- wykaz przepływów finansowych,
- wykaz wieloletnich przedsięwzięć finansowych,

Do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Osieczna dołączono objaśnienia przyjętych wartości.

W I półroczu 2019 roku Rada Miejska Gminy Osieczna podjęła 4 uchwały zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową oraz Burmistrz Gminy Osieczna wydał zarządzenie zmieniające ww. dokument.

Załącznik Nr 1 „Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej”

Budżet Gminy Osieczna na rok 2019 po zmianach na dzień 30 czerwca 2019 roku ukształtował się w następujących wielkościach:

- po stronie dochodów 47.317.704,91 zł,
- po stronie wydatków 42.898.221,17 zł.

Planowana nadwyżka budżetu wyniosła 4.419.483,74 zł, którą zamierza się przeznaczyć na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytu. Kwota planowanych przychodów wynosi 1.777.915 zł z tego: wolne środki w kwocie 1.192.400 zł oraz spłata udzielonej pożyczki w kwocie 585.515 zł. Kwota planowanych rozchodów ogółem wyniosła 6.197.398,74 zł (z przeznaczeniem na spłatę pożyczek i kredytu).

W I półroczu 2019 roku otrzymano dochody w kwocie 23.887.117,13 zł, tj. 50,48% dochodów planowanych oraz zrealizowano wydatki w kwocie 17.507.407,43 zł, tj. 40,81% wydatków planowanych. W okresie sprawozdawczym Gmina osiągnęła nadwyżkę budżetową w kwocie 6.379.709,70 zł. Zrealizowano przychody w kwocie 1.909.499,25 zł z tytułu wolnych środków. W I półroczu 2019 roku dokonano spłaty rat zaciągniętych pożyczek w wysokości 2.157.398,74 zł, tj. 34,81% rozchodów planowanych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2019, jak również na lata następne zaplanowano nadwyżkę budżetową, która planuje się przeznaczyć na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytu. 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 2018 roku Gmina posiada tzw. „wolne środki” w kwocie 1.909.499,25 zł.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytu wynosi 16.097.566,36 zł. Spłata zadłużenia przebiega w terminach określonych w zawartych umowach. Na koniec roku planowany stan zadłużenia wyniesie 12.057.566,36 zł (stan zadłużenia na dzień 31.12.2018 roku 18.254.965,10 zł „minus” spłata zaciągniętych pożyczek i kredytu w kwocie 6.197.398,74 zł). Zadłużenie będzie się corocznie obniżało aż do roku 2028. Spłata długu w latach 2020-2028 pokrywana będzie nadwyżką budżetową danego roku.

W roku 2019 zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków oraz zwrotu udzielonej pożyczki dla Centrum Kultury i Biblioteka w Osiecznej w kwocie 585.515 zł. W roku 2018 udzielono pożyczki Centrum Kultury i Biblioteki w Osiecznej przeznaczonej na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Dyrektor Centrum Kultury i Biblioteka w Osiecznej dnia 26 czerwca 2018 r. podpisał umowę o przyznaniu pomocy Nr 00785-6935-UM1511420/18 na realizację zadania pn.: „Kompleksowe wyposażenia budynku Centrum Kultury i Biblioteki w Osiecznej”. Środki pochodzą z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Po otrzymaniu przez CKiB refundacji dokonana zostanie spłata pożyczki udzielonej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.

Uwzględniając spłaty pożyczek Gmina całkowicie zlikwiduje obecne zadłużenie z tego tytułu w 2028 roku. W latach 2019-2028 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 2019-2028 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 2019-2028, po zmianach na dzień 30 czerwca 2019 roku, obejmuje przedsięwzięcia o łącznych nakładach finansowych na kwotę 45.131.565,86 zł, w tym realizowane w ramach wydatków:

- bieżących w wysokości 2.292.139,04 zł,
- majątkowych w wysokości 42.839.426,82 zł.

W 2019 roku przewidziano do wydatkowania na przedsięwzięcia kwotę 4.284.914,30 zł, w tym realizowane w ramach wydatków:

- bieżących w wysokości 702.914,30 zł,
- majątkowych w wysokości 3.582.000 zł.

W I półroczu 2019 roku w ramach realizowanych przedsięwzięć poniesiono wydatki w wysokości 492.619,54 zł, z tego:

- na realizację zadań bieżących w kwocie 275.854,88 zł, tj. 39,24% wydatków planowanych,
- na realizację zadań majątkowych w kwocie 216.764,66 zł, tj. 6,05% wydatków planowanych.

W I półroczu 2019 roku realizacja przedsięwzięć przedstawia się następująco:

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

- 1) „TYTANI WIEDZY. Kompleksowy system wsparcia Szkoły Podstawowej im. Powstańców Wielkopolskich w Kąkolewie”. Projekt jest realizowany w partnerstwie. Partnerem wiodącym jest Zakład Doskonalenia Zawodowego w Poznaniu, a ze strony Gminy jednostka organizacyjną Zespół Szkół w Kąkolewie. Zadanie jest realizowane w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu

Operacyjnego na lata 2014-2020, współfinansowanego ze środków *Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi Priorytetowej 8: Edukacja Działanie 8.1. Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej, Poddziałanie 8.1.2. Kształcenie ogólne – projekty konkursowe*. Realizacja projektu ma na celu wspomaganie i rozwój uczniów w zakresie kompetencji kluczowych (zajęcia z przedmiotów: biologia, chemia, geografia, przyroda, fizyka, matematyka, języki obce). Zadania realizowane w ramach projektu:

- wspieranie uczniów w rozwijaniu kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy oraz doradztwo zawodowe,
- doposażenie pracowni przedmiotowych do możliwości zrealizowania zadań szczegółowych projektu,
- doskonalenie nauczycieli w zakresie nauczania opartego na metodzie eksperymentu z modułem wykorzystania w nauczaniu e-podręczników, e-zasobów/ e-materiałów dydaktycznych,
- wspieranie indywidualnego podejścia do uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi.

W I półroczu 2019 roku na realizację przedsięwzięcia poniesiono wydatki w kwocie 2.588,36 zł,

- 2) **„Inwestujemy w przyszłość – wsparcie dla uczniów z gminy Osieczna”**. Projekt jest realizowany w partnerstwie. Partnerem wiodącym jest firma: J&C GROUP Karolina Chadzypanagiotis-Jurkiewicz z Gdyni, a ze strony Gminy jednostka organizacyjną Szkoła Podstawowa w Osiecznej. Zadanie jest realizowane w ramach *Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi Priorytetowej 8: Edukacja Działanie 8.1. Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej, Poddziałanie 8.1.2. Kształcenie ogólne – projekty konkursowe*.

Celem projektu jest ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki, zapewnienie równego dostępu do dobrej jakości wczesnej edukacji elementarnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego, z uwzględnieniem formalnych, nieformalnych i pozaformalnych ścieżek kształcenia umożliwiających ponowne podjęcie kształcenia i szkolenia. Zasadniczym celem projektu jest wyrównanie szans edukacyjnych 260 uczniów w wieku kwalifikującym do klas I-VIII szkoły podstawowej poprzez:

- rozwój kompetencji matematyczno-przyrodniczych,
- indywidualne podejście do ucznia,
- doposażenie pracowni przyrodniczej i matematycznej,
- podniesienie kompetencji 20 nauczycieli w zakresie wdrożenia pracy eksperymentem i wspomoczenia rozwoju dzieci ze specjalnymi trudnościami w uczeniu się na terenie gminy Osieczna.

Celem szczegółowym jest m. in. rozwój kompetencji w zakresie przedmiotów ścisłych oraz interwencję we wczesnym wieku, co ma gwarantować wykształcenie właściwych postaw i umiejętności, a w efekcie przekazania rodzicom bądź opiekunom dziecka informacji o mocnych stronach dziecka i możliwości dalszego rozwoju i wyboru ścieżki kształcenia. W I półroczu 2019 roku na realizację zadania wydatkowano kwotę 32.620,04 zł, tj. 22,86% wydatków planowanych,

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

- 1) **„Budowa kanalizacji sanitarnej Świerczyna-Grodzisko-Loniewo”**. 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. Zadanie dofinansowane ze środków zewnętrznych na podstawie zawartej umowy nr RPWP.04.03.01-30-0019/17-00 z dnia 26 lipca 2018 r. z Województwem Wielkopolskim w ramach *Działania 4.3 „Gospodarka wodno-ściekowa”, Poddziałanie 4.3.1 „Gospodarka wodno-ściekowa” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020*. W I półroczu 2019 r. na realizację zadania poniesiono wydatki w kwocie 94.074,24 zł, tj. 52,26% wydatków planowanych,
- 2) **„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. Zadanie dofinansowane ze środków zewnętrznych na podstawie zawartej umowy nr RPWP.04.03.01-30-0019/17-00 z dnia 26 lipca 2018 r. z Województwem Wielkopolskim w ramach *Działania 4.3 „Gospodarka wodno-ściekowa”, Poddziałanie 4.3.1 „Gospodarka wodno-ściekowa” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020*. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 451,66 zł, tj. 22,58% wydatków planowanych,
- 3) **„Budowa świetlicy wiejskiej w Jeziorkach”**. W ramach zadania zostanie wybudowana świetlica wiejska, pełniąca funkcję rekreacyjno-społeczno-kulturalną. Miejscowość Jeziorki jako jedyna w Gminie nie posiada obiektu, który by standardem nawiązywał do obiektów w pozostałych miejscowościach Gminy. Świetlica będzie pełnić rolę miejsca spotkań, integracji mieszkańców oraz wypoczynku. Na realizację zadania otrzymano dofinansowanie na podstawie zawartej umowy nr 00025-65170-UM1510011/18 z dnia 24 października 2018 roku z Województwem Wielkopolskim z udziałem środków *Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020*. Na realizację zadania poniesiono wydatki w kwocie 1.755,50 zł,
- 4) **„Budowa na terenie Gminy Osieczna dróg dla rowerów w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji”**. Realizacja inwestycji wpłynie na poprawę bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego, dodatkowo spowoduje ograniczenie emisji gazów cieplarnianych i w efekcie korzystnie wpłynie na stan środowiska naturalnego. Ponadto poprzez połączenie z siecią istniejących ścieżek pieszo – rowerowych uatrakcyjni ofertę turystyczną Gminy. Na realizację zadania Gmina otrzymała dofinansowanie do kwoty 6.400.500 zł, zgodnie z podpisaną dnia 17 lipca 2019 roku umową z Zarządem Województwa Wielkopolskiego w zakresie *Działania 3.3 „Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska”, Poddziałanie 3.3.1 „Inwestycje w obszarze transportu miejskiego” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020*. W I półroczu na realizację przedsięwzięcia wydatkowano kwotę 28.634,04 zł,

c) **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 2019 roku na realizację zadania poniesiono kwotę 2.140,20 zł, tj. 66,67% wydatków planowanych,
- 2) **„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 2014-2019 pokrywane będą koszty zakupu usług dostępu do sieci internetowej oraz innych usług związanych z realizacją projektu. W ramach przedsięwzięcia w I półroczu 2019 roku poniesiono wydatki w kwocie 6.421 zł, tj. 66,50% wydatków planowanych,
- 3) **„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 2019 zaplanowano wydatki w wysokości 256.650 zł, z których w I półroczu 2019 roku poniesiono wydatki w kwocie 212.813,28 zł,
- 4) **„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 2019 zaplanowano wydatki w wysokości 61.000 zł, z których wydatkowano kwotę 10.662 zł, tj. 17,48% wydatków planowanych. Na rok 2020 zaplanowano kwotę 60.000 zł,
- 5) **„Przygotowanie dokumentacji na potrzeby opracowania oraz zmian planów zagospodarowania przestrzennego”**. W ramach przedsięwzięcia zawarto w 2018 roku umowę na przygotowanie projektu i dokumentacji miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla zabudowy mieszkaniowej w obrębie Osieczna wraz z prognozą oddziaływania na środowisko celem uzyskania opinii i uzgodnień oraz przygotowanie dokumentacji. Na realizację zadania zabezpieczono środki w kwocie 17.220 zł. W I półroczu 2019 roku poniesiono wydatki w kwocie 8.610 zł,
- 6) **„Dzierżawa gruntów od Nadleśnictwa”**. Przedsięwzięcie ma na celu zawarcie umowy z Nadleśnictwem Karczma Borowa umowy dzierżawy fragmentu sieci komunikacyjnej Nadleśnictwa w celu zapewnienia przez Gminę Osieczna dojazdu mieszkańcom w ciągu drogi gminnej, grunty Skarbu Państwa. Na realizację zadania zabezpieczono środki po 2.500 zł w latach 2019-2021,

- 7) **„Dowozy uczniów do szkół w latach 2019-2021”**. Przedsięwzięcie związane jest z organizacją transportu dzieci z terenu Gminy do szkół w latach 2019-2021. Wydatki ponoszone będą od miesiąca wrzesień 2019 r. Na lata 2020-2021 zabezpieczono środki w kwocie 480.000 zł,

d) pozostałe przedsięwzięcia majątkowe:

- 1) **„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 150.000 zł w latach 2019-2020. W I półroczu 2019 roku nie poniesiono wydatków na przedsięwzięcie,
- 2) **„Rewitalizacja centrum Osiecznej”**. Celem zadania jest ożywienie przestrzenne oraz społeczno-gospodarcze centrum. Zadanie realizowane w latach 2013-2020. W I półroczu 2019 roku poniesiono wydatki w kwocie 91.849,22 zł, tj. 18,37% wydatków planowanych. Na rok 2020 zaplanowano środki w kwocie 500.000 zł.

Burmistrz Gminy Osieczna

Stanisław Glapiak

Osieczna, 28 sierpnia 2019 r.