

ZARZĄDZENIE NR 77/2021
WÓJTA GMINY WŁOSZAKOWICE

z dnia 30 sierpnia 2021 r.

w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2021 roku

Na podstawie art. 266 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 305 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 2021 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 2021 roku.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Włoszakowice na rok 2021 przyjęta została Uchwałą Rady Gminy Nr XXIV/187/2020 z dnia 30 grudnia 2020r. W ciągu pierwszego półrocza 2021 roku Rada Gminy podjęła trzy uchwały zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową. Ostatecznie szczegółowe dane dotyczące bieżącego roku uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z planem budżetu obowiązującym na dzień 16 czerwca 2021 roku, kiedy to zostały wprowadzone zmiany budżetu i WPF na sesji Rady Gminy Włoszakowice. W związku z otrzymaniem informacji od Wojewody Wielkopolskiego w Poznaniu, wprowadzano zmiany do budżetu Zarządzeniem Wójta w dniu 30 czerwca 2021 roku. Wielkości tych zmian nie zostały uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Kwota zwiększająca dochody i wydatki, a wprowadzona powyższym dokumentem wynosi 21.051,79 złotych 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 2021 rok występują w kwocie 56.508.589,82 złotych, w tym dochody majątkowe 1.619.393,80 złote, a wydatki ogółem w kwocie 60.124.494,80 złote, w tym majątkowe 9.794.102,27 złote. Wykonanie planowanych powyżej wielkości wynosi odpowiednio 32.463.811,76 złotych dochody i 26.822.708,58 złotych wydatki. Wynikiem wykonania budżetu w I półroczu jest nadwyżka w kwocie 5.641.103,18 złote, przy planowanym rocznym deficycie w kwocie 3.615.904,98 złote, na którego pokrycie planuje się przeznaczyć wolne środki pozostałe z roku ubiegłego w kwocie 3.090.904,98 złote oraz niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.000.000,00 złotych. Planowany do zaciągnięcia kredyt w II półroczu w wysokości 2.665.000,00 złotych przeznacza się na spłatę rat kredytów pobranych w latach ubiegłych w kwocie 3.140.000,00 złotych. Poniższa tabela obrazuje podstawowe wielkości Wieloletniej Prognozy Finansowej w wartościach planowanych (zgodnie z WPF na 16.06.2021r.), wykonane na dzień 30.06.2021r. i ich procentowej realizacji.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – Uchwała Rady Gminy Włoszakowice Nr XXVIII/224/2021 z dnia 16.06.2021	Wykonanie na 30.06.2021	Realizacja planu
1.	Dochody ogółem	56.508.589,82	32.463.811,76	57,45%
1.1	Dochody bieżące	54.889.196,02	31.411.901,67	57,23%
1.1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9.333.080,00	4.556.232,00	48,82%
1.1.2	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.224.000,00	1.443.585,09	117,94%
1.1.3	Z subwencji ogólnej	13.016.694,00	7.858.222,00	60,37%
1.1.4	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	16.581.947,47	9.341.567,21	56,34%
1.1.5	Pozostałe dochody bieżące	14.733.474,55	8.212.295,37	55,74%
1.1.5.1	Z podatku od nieruchomości	6.758.300,00	3.879.401,68	57,40%
1.2	Dochody majątkowe	1.619.393,80	1.051.910,09	64,96%
1.2.1	Ze sprzedaży majątku	565.594,80	451.175,61	79,77%
1.2.2.	Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1.034.799,00	590.745,00	57,09%
2.	Wydatki ogółem	60.124.494,80	26.822.708,58	44,61%
2.1	Wydatki bieżące	50.330.392,53	24.404.719,29	48,49%
2.1.1	Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18.700.163,70	9.090.074,57	48,61%
2.1.3	Wydatki na obsługę długu	300.000,00	100.710,12	33,57%
2.2	Wydatki majątkowe	9.794.102,27	2.417.989,29	24,69%
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	9.394.102,27	2.017.989,29	21,48%
2.2.1.1	w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	27.000,00	0,00	0,00%
3.	Wynik budżetu	-3.615.904,98	5.641.103,18	-
4.	Przychody budżetu	6.755.904,98	4.090.904,98	60,55%
4.1	Kredyty i pożyczki	2.665.000,00	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu	525.000,00	0,00	100,00%
4.3	Wolne środki	3.090.904,98	3.090.904,98	100,00%
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu	3.090.904,98	0,00	100,00%
5.	Rozchody budżetu	3.140.000,00	1.573.008,48	50,10%
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	3.140.000,00	1.573.008,48	50,10%
6.	Kwota długu	12.622.931,29	11.524.922,81	91,30%
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4.558.803,49	7.007.182,38	153,71%
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	8.649.708,47	11.098.087,36	128,31%

W pierwszym półroczu 2021 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.

W pierwszym półroczu 2021 roku Gmina spłaciła dwie raty kredytu pobranego w roku 2017 w BS Włoszakowice w kwocie 82.400,00 złotych na planowane do spłaty 164.830,00 złotych, dwie raty kredytu pobranego w roku 2018 w BS Siedlec w kwocie 70.000,00 złotych na planowane do spłaty w 2021 roku 150.000,00 złotych, dwie raty kredytu pobranego w roku 2018 w BS Włoszakowice w kwocie 103.018,48 złotych na planowane do spłaty 207.018,48 złotych oraz dwie raty kredytu pobranego w roku 2019 w BS Włoszakowice w kwocie 500.000,00 złotych na planowany do spłaty 1.000.000,00 złotych i jedną ratę kredytu pobranego w roku 2020 w BS Włoszakowice w kwocie 100.000,00 złotych na planowane do spłaty 182.981,52 złotych. W roku 2021 Gmina rozpoczęła spłacać pożyczkę zaciągniętą w NFOŚiGW w Warszawie (pobieraną w transzach w latach 2017-2019). W pierwszym półroczu dokonano spłaty dwóch pierwszych rat w wysokości 717.590,00 złotych. W drugim półroczu planowana jest spłata jeszcze 717.580,00 złotych. 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 11.524.922,81 złote. W pierwszym kwartale dokonano całkowitej spłaty zadłużenia z tytułu leasingu na zakup zamiatarki przez ZDG w kwocie 53.121,09 złotych. Zadłużenie z tytułu kredytów wobec BS Włoszakowice wynosi 5.854.906,15 złotych, wobec BS Siedlec 1.364.536,71 złotych oraz z tytułu pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie 4.305.479,95 złotych. Kwota długu w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego zmalała o 2.006.111,75 złotych. Należy zaznaczyć, że od roku 2020 następuje planowane stopniowe zmniejszanie kwoty długu. Zgodnie z WPF w każdym kolejny roku tą tendencję planuje się utrzymywać aż do roku 2026, kiedy nastąpi całkowita spłata wszystkich zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Biorąc pod uwagę realizację planowanych budżetów w poszczególnych latach w wysokości uwzględnionej w aktualnej na dzień 30.06.2021 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 2018 – 2020 dla roku 2021 wynosi 19,79%, a wskaźnik obliczony dla roku 2021 wynosi 8,98%. Dla kolejnych lat, według wyliczeń w oparciu o dane przewidywane wskaźniki te wynoszą

odpowiednio dla roku 2022 18,71% i 9,35%, dla roku 2023 19,21% i 8,78%, dla roku 2024 18,22% i 8,38%, dla roku 2025 20,29% i 5,36% i dla roku 2026 18,98% i 1,28%. Wskaźniki uwzględniają spłatę kredytów już pobranych w latach poprzednich i planowany do pobrania kredyt w roku 2021.

Następnym elementem Wieloletniej Prognozy Finansowej są przedsięwzięcia, których łączne nakłady finansowe wynoszą 18.185.849,66 złotych, z tego na wydatki bieżące 3.695.857,19 złotych i na wydatki majątkowe 14.489.992,47 złote. W roku 2021 przewidziano do wydatkowania na przedsięwzięcia kwotę 6.859.689,95 złotych, z czego na wydatki bieżące 2.562.212,48 złotych i na wydatki majątkowe 4.297.477,47 złotych.

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 243.577,84 złotych, z tego przypadające na rok 2021 to 194.862,28 złote. Podpisanie umowy o finansowanie tego projektu miało miejsce w roku 2020, realizacja rozpoczęła się w 2021. Na dzień 30 czerwca dokonano wydatków na kwotę 98.052,54 złote.
2. ***Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gminach Luboń, Mosina i Włoszakowice***, (realizacja projektu przez Urząd Gminy w latach 2021-2022), łączne nakłady 511.809,15 złotych, z tego przypadające na rok 2021 to 250.920,00 złotych. Realizacja projektu rozpocznie się we wrześniu br.
3. ***Dostawa w formie leasingu operacyjnego z opcją wykupu używanej zamiatarki drogowej***, (realizacja przez ZDG w latach 2018 – 2021), całościowy limit nakładów to 250.000,00 złotych, z czego 60.000,00 dotyczy roku bieżącego. Spłaty rat leasingowych następowały w kolejnych latach zgodnie z harmonogramem. W I kwartale 2021 roku dokonano ostatniej spłaty zadłużenia w wysokości 53.121,09 złotych.
4. ***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 złotych, z tego zaplanowano wydatkować w 2021 roku 40.000,00 złotych. Do końca czerwca nie poniesiono żadnych wydatków, zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu. Obecnie trwają prace polegające na uzyskaniu tytułu własności do gruntu.
5. ***Usługi transportowe w zakresie przewozów szkolnych w Gminie Włoszakowice w roku szkolnym 2020/2021***, (realizacja przez Urząd Gminy w latach 2020-2021), łączne nakłady 313.585,00 złotych. W okresie trwania umowy wydatki poniesiono w następujących wielkościach: w 2020 roku od września do grudnia wydatkowano 105.633,75 złotych natomiast w roku 2021 od stycznia do czerwca poniesiono wydatki na kwotę 115.424,25 złotych oraz pozostała do zapłaty z tytułu realizacji tej umowy kwota 29.269,50 złotych.
6. ***Kształcenie zawodowe młodzieży***, (realizacja umowy przez Urząd Gminy w latach 2020-

2021), łączne nakłady 7.100,00 złotych. Wydatki poniesione w roku 2020 od września do grudnia to 2.306,00 złotych, natomiast w okresie od stycznia do czerwca 2021 roku wydatkowano 3.542,00 na limit tego roku w wysokości 4.000,00 złotych.

7. **Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu geodezyjnego Dłużyna**, (realizacja przez Urząd Gminy w latach 2020-2021), łączne nakłady 28.000,00 złotych. Zadanie w realizacji, wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2021r.
8. **Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu geodezyjnego Bukówiec Górny**, (realizacja przez Urząd Gminy w latach 2020-2021), łączne nakłady to 35.000,00 złotych. Zadanie w realizacji, wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2021r.
9. **Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenów zamieszkałych gminy**, (realizacja umowy przez Urząd Gminy w latach 2020-2021), łączne nakłady umowy to 1.618.300,00 złotych. W roku 2020 została podpisana umowa na okres od grudnia 2020 roku do czerwca 2021r. W roku poprzednim nie poniesiono wydatków. W roku 2021 wydatkowano na realizację zadania objętego tą umową kwotę 1.479.620,33 złotych.
10. **Zakup platformy zakupowej na potrzeby prowadzenia postępowań przetargowych w związku z elektroniczną zamówień publicznych**, (realizacja umowy przez Urząd Gminy w latach 2021-2022), łączne nakłady umowy to 3.985,20. Całość wydatkowana w roku 2021.
11. **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 złotych. Obecnie trwa postępowanie na wybór wykonawców zadania. Realizacja przedsięwzięcia w okresie od września 2021 roku do czerwca 2022 roku.

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 360.015,00 złotych, z tego przypadające na rok 2021 to 231.240,00 złotych. Realizacja projektu rozpocznie się we wrześniu br.
2. **Budowa stadionu lekkoatletycznego i boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy istniejącej hali sportowo-środowiskowej we Włoszakowicach** (realizacja przez Urząd Gminy w latach 2015-2021), łączne nakłady 2.959.226,47 złotych. Prace nad powstaniem stadionu lekkoatletycznego i boiska wielofunkcyjnego rozpoczęły się w 2015 roku od przygotowania dokumentacji technicznej oraz projektu budowlanego. Pierwsze roboty budowlane wykonano w 2018 roku, kiedy to wybudowano pierwszy odcinek sieci kanalizacji deszczowej, a w 2019 sieć dokończono. W maju 2020 rozpoczęły się prace

budowlane, które ostatecznie zakończyły się w 2021r. Zaplanowano do wydatkowania w 2021 roku 1.501.237,47 złotych, a wydatkowano 1.499.311,67 złotych.

3. ***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 1.800.000,00 złotych. W roku 2021 wydatkowano na ten cel 400.000,00 złotych.
4. ***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 złotych. W roku 2021 nie ponoszono wydatków. Trwają prace polegające na uzyskaniu tytułu własności do gruntu.
5. ***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 złotych. Na zadanie w 2021 roku nie ponoszono wydatków. Trwają prace polegające na uzyskaniu tytułu własności do gruntu.
6. ***Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze gminnej nr 712631P Włoszakowice-Dominice***, (realizacja przez ZDG w latach 2021-2022), łączne nakłady to 2.500.000,00 złotych. Realizacja rozpocznie się w roku 2021, w którym zaplanowano wydatek w kwocie 840.000,00 złotych. Obecnie trwają prace przygotowujące postępowanie przetargowe.
7. ***Zagospodarowanie terenu działek 103/16 oraz 647/24 w Boszkowie-Letnisku***, (realizacja przez GOSIR w latach 2020-2021), łączne nakłady to 125.000,00 złotych. Na zadanie w 2020 roku nie ponoszono wydatków. Z uwagi na panujący stan zagrożenia epidemiologicznego wykonanie projektu zostało aneksem przedłużone na rok 2021. Po wykonaniu projektu rozpocznie się realizacja.
8. ***Rozbudowa drogi gminnej nr 712632P Boszkowo-Dominice, ul. Dominicka***, (realizacja przez ZDG w latach 2021-2023), łączne nakłady finansowe to 6.200.000,00 złotych. W roku 2021 zaplanowano wydatek w kwocie 1.200.000,00 złotych. Obecnie trwają prace przygotowujące postępowanie przetargowe.

Aktualnie Gmina zamierza się skupić na wykonaniu powyższych zadań, spłacić pobrane kredyty i pożyczkę, a następnie przystąpić do dalszych prac inwestycyjnych.

Wójt Gminy

mgr Robert Kasperczak