

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Mioszów w I półroczu 2016 roku.

Wprowadzenie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mioszów na lata 2016-2021 została przyjęta przez Radę Miejską Mioszowa Uchwałą Nr XIX/82/15 z dnia 30 grudnia 2015 r. Prognozę tą przedstawiono w trzech załącznikach. Załącznik Nr 1 to tabelaryczna prezentacja WPF obejmująca wykonanie budżetu za lata 2013-2015 oraz plan na lata 2016-2021. Załącznik Nr 2 przedstawia wykaz przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w budżecie w 2016 roku i w latach następnych. Natomiast w załączniku Nr 3 zawarte są objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mioszów na lata 2016 – 2021.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera następujące wielkości:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu oraz potencjalne spłaty poręczeń,
- dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe,
- wynik budżetu,
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla gminy. Jest on ustalany jako średnia arytmetyczna relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od nr 9.1 do nr 9.7 w załączniku nr 1.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Mieroszów, czyli „prawa” część wzoru z art. 243 ustawy (Db+Sm-Wb/D) wykazuje limit obciążeń spłatami długu danego roku budżetowego, natomiast „lewa” część wzoru z art. 234 ustawy to wskaźnik obciążeń budżetu spłatami (spłata kredytów i pożyczek +odsetki/dochody ogółem). Obliczona na podstawie prognozowanych wielkości relacja planowanych spłat pożyczek i kredytów do planowanych dochodów jest dodatnia, co oznacza, że wskaźnik nie został przekroczony.

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieroszów na lata 2016 – 2021 są zgodne z budżetem gminy Mieroszów na 2016 rok w zakresie wymaganym prawem (art. 229 ustawy o finansach publicznych), tj. w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

I. Omówienie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieroszów na lata 2016-2021 według stanu na 30.06.2016 roku

W prognozie finansowej Gminy na 2016 rok przyjęto prognozę kwoty dochodów na poziomie 25.507.037,17 zł, w tym dochody bieżące 22.010.978,17 zł oraz majątkowe 3.496.059,00 zł. Wydatki przyjęto w wysokości 25.249.978,17 zł, z tego na wydatki bieżące bez obsługi długu 21.986.978,17 zł i wydatki majątkowe 3.263.000,00 zł.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca ustalone kwoty podlegały zmianom na podstawie uchwał podejmowanych przez Radę Miejską Mieroszowa oraz wydanych przez Burmistrza Mieroszowa zarządzeń.

W związku z tym załącznik nr 1 – Przepływy pieniężne i kwota długu był aktualizowany.

Wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosi 12.234.177,14 zł, co stanowi 45,00 % przewidywanych dochodów. Dochody bieżące wykonano w wysokości 11.928.874,03 zł (49,52 %), a dochody majątkowe w wysokości 305.303,11 zł (9,94 %).

W omawianym okresie zrealizowano wydatki na poziomie 11.445.619,90 zł, tj. 42,54% wydatków planowanych. Wydatki bieżące to 11.273.573,83 zł, co stanowi 46,86 % planu. Na wydatki majątkowe poniesiono nakłady w kwocie 172.046,07 zł, tj 6,05 % prognozy.

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie – 257.059,00 zł, z przeznaczeniem na wskazaną w rozchodach budżetu spłatę

zaciągniętych kredytów. W okresie od stycznia do czerwca 2016 roku wykonane dochody były wyższe niż zrealizowane wydatki. W związku z tym wystąpiła nadwyżka na poziomie 788.557,24 zł.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych przedstawia się następująco: różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych a wydatkami bieżącymi na dzień 30 czerwca 2016 roku została zachowana.

W Uchwale Budżetowej Gminy Mioszów na rok 2016 Nr XIX/83/15 Rady Miejskiej Mioszowa z 30 grudnia 2015 r. zostały ustalone przychody z tytułu kredytu w kwocie 1.103.766,09 zł, które na dzień 31 czerwca 2016r nie zostały zrealizowane. W drugiej połowie roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy.

Rozchody budżetu zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Spłaty kredytów i pożyczek na 2016 rok przewidziano w wysokości 1.536.306,00 zł. Na dzień 30 czerwca 2016 roku wykonanie spłat kredytów i pożyczek to kwota 796.111,00 zł i jest zgodna z zaplanowaną.

Na obsługę długu zaplanowano 200.000,00 zł. W okresie od stycznia do czerwca 2016 r. wydatkowano kwotę w wysokości 62.497,98 zł.

Łącznie rozchody i wydatki na obsługę długu w 2016 roku ustalono na 1.736.306,00 zł. W omawianym okresie spłaty rat kredytu i pożyczek oraz rozliczenia z bankami, w tym spłata odsetek od kredytów i pożyczek wyniosły 858.608,98zł.

Obliczone na 2016 r. relacje spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi do dochodów ogółem określone w art. 243 ust.1 ufp wyniosły 6,38 % i nie przekroczyły indywidualnego wskaźnika zadłużenia.

II. Realizacja przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mioszów.

W związku ze zmianami w zakresie inwestycji planowanych do realizacji w 2016 roku w wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 roku również dokonywano zmian.

Przedsięwzięcia związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ufp.

Majątkowe

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60016 Drogi publiczne

§ 605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Poprawa stanu infrastruktury drogowej udostępniającej cenne przyrodniczo i kulturowo miejsca

<i>Plan 2016</i>	<i>47.000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł</i>

Uproszczony wniosek projektowy na realizację wskazanego zadania zgłoszony został do Wspólnego Sekretariatu w Ołomuńcu w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska. Wniosek nie został rekomendowany do dalszego etapu składania wniosków.

Projekt zakładał remont dróg, dzięki któremu nastąpiłaby poprawa w zakresie udostępniania cennych przyrodniczo i kulturowo miejsc po obu stronach granicy. Wniosek nie został rekomendowany do dalszego etapu składania wniosków.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

§ 605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Program prosumencki dla Gminy Mieroszów

<i>Plan 2016</i>	<i>42.550,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>2.550,00 zł</i>

W ramach zadania podpisane zostały umowy z mieszkańcami gminy Mieroszów. Za pośrednictwem Urzędu Miejskiego w Mieroszowie (wybór wykonawcy i zlecenie realizacji)

ze środków własnych mieszkańców opracowano audyty energetyczne oraz programy funkcjonalno-użytkowe.

Realizacja programu zakłada zakup i montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach jednorodzinnych zlokalizowanych na terenie Gminy Mieroszów.

Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Rewitalizacja obszarów zdegradowanych w Gminie Mieroszów

<i>Plan 2016</i>	<i>63.000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł</i>

Rewitalizacja obszarów zdegradowanych w Gminie Mieroszów” – zadanie planowane do zrealizowania w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej i dotyczyć ma zadań związanych z remontem, odnową częścią wspólnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych należących do zasobu komunalnego Gminy oraz zadań związanych z zagospodarowaniem terenów i przestrzeni w celu przywrócenia lub nadania im nowych funkcji społecznych, kulturalnych, gospodarczych, edukacyjnych lub rekreacyjnych.

Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Gminy Mieroszów

<i>Plan 2016</i>	<i>1.000.000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>37.269,00 zł</i>

Wniosek o realizację przedmiotowej inwestycji złożono do Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej.

Inwestycja polega na wykonaniu termomodernizacji budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Mieroszowie, poprzez m.in. docieplenie ścian zewnętrznych, docieplenie dachu, wymianę

instalacji, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, etc. Na zadanie planuje się pozyskać 85% dofinansowania w ramach ZIT. Ogłoszone zostało zapytanie ofertowe na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Mieroszowie oraz budynku Publicznego Gimnazjum w Mieroszowie, będących podstawą do wykonania robót budowlanych. Po podpisaniu umowy trwały prace projektowe. Ze względu na ograniczone możliwości finansowe Gminy Mieroszków w pierwszej kolejności postanowiono wykonać remont Publicznej Szkoły Podstawowej w Mieroszowie.

W ramach wskazanego zadania opracowane zostały audyty energetyczne, dokumentacja projektowo-kosztorysowa oraz studium wykonalności. Głównym celem projektu jest poprawa efektywności energetycznej budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Mieroszowie. Zadanie swoim zakresem obejmuje m.in.: modernizację systemów grzewczych, instalację systemów monitoringu i zarządzania energią cieplną i elektryczną oraz wymianę oświetlenia i urządzeń elektrycznych w budynku. Poziom dofinansowania przedsięwzięcia wynosi 85%.

Dział 750 Administracja Publiczna.

Rozdział 75023 Urzędy gmin.

§ 605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Wdrożenie e-usług

<i>Plan 2016</i>	<i>20.000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł</i>

Wniosek o realizację przedmiotowej inwestycji złożony został do Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej. W ramach zadania opracowano dokumentację niezbędną w celu złożenia wniosku. Projekt zakłada wdrożenie e-usług publicznych na terenie Gminy Mieroszków poprzez m.in.: uruchomienie systemu informacji przestrzennej, wdrożenie elektronicznego obiegu dokumentów w Urzędzie Miejskim w Mieroszowie oraz rozbudowę platformy e-PUAP o dodatkowe formularze. Poziom dofinansowania przedsięwzięcia wynosi 85%.

Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Termomodernizacja wielorodzinnego zasobu komunalnego Gminy Mieroszów

<i>Plan 2016</i>	<i>50.000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł</i>

Termomodernizacja wielorodzinnego zasobu komunalnego Gminy Mieroszów” - zadanie planowane do zrealizowania w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej. W ramach wskazanego zadania rozpoczęto opracowywanie dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku aplikacyjnego.

Zadanie inwestycyjne polega na wykonaniu termomodernizacji wielorodzinnych budynków mieszkalnych zlokalizowanych w Mieroszowie, poprzez m.in. docieplenie ścian zewnętrznych, docieplenie dachu, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, etc., co ma poprawić jakość życia mieszkańców, estetykę i stan techniczny obiektów oraz odbiór przyległego terenu, a także poprawić stan środowiska i obniżyć koszty eksploatacji. Na zadanie planuje się pozyskać 85% dofinansowania w ramach ZIT. W pierwszej połowie 2016 r. ogłoszono zapytanie ofertowe na wykonanie audytów energetycznych dla czterech budynków mieszkalnych zlokalizowanych na terenie gminy Mieroszów, będących podstawą do wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowych. Z uwagi na ograniczone możliwości finansowe w pierwszej kolejności postanowiono wykonać termomodernizację budynków przy Pl. Niepodległości 24A i przy ul. Mickiewicza 25 w Mieroszowie.

W związku z powyższym ogłoszono zapytanie ofertowe na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowych dla w/w budynków, będących podstawą do wykonania robót budowlanych.

Dział 852 Pomoc Społeczna.

Rozdział 85295 Pozostała działalność.

§ 605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Wykonanie Gminnego Centrum Socjalnego przy ul. Nad Potokiem 6A

<i>Plan 2016</i>	<i>40.000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł</i>

Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej. W I półroczu nie wykonano prac związanych z realizacją wskazanej inwestycji. Będzie ono polegać ma na dostosowaniu obiektu do pełnienia nowej funkcji, którą będzie Gminne Centrum Socjalne. W I półroczu nie wykonano prac związanych z realizacją wskazanej inwestycji.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg.

§ 605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Wymiana oświetlenia na energooszczędne w Gminie Mieroszów wraz z modernizacją ciągów pieszych

<i>Plan 2016</i>	<i>30.000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł</i>

Jest to przedsięwzięcie zadanie planowane do zrealizowania w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej. W ramach wskazanej inwestycji rozpoczęto opracowywanie dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku aplikacyjnego.

Inwestycja ma na celu ograniczenie niskiej emisji, a w konsekwencji poprawę stanu środowiska i polega na wykonaniu parkingu dla samochodów osobowych, w tym dla osób niepełnosprawnych umożliwiającego pozostawienie auta i kontynuacji podróży alternatywnymi środkami komunikacji zbiorowej. W ramach działań planuje się także dostosowanie nawierzchni ul. Nad Potokiem oraz zagospodarowanie przyległego terenu – w tym wykonanie ścieżki rowerowej, parkingu dla rowerów, ciągów pieszych wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną, montażu małej architektury, takiej jak ławki i kosze na śmieci, a także wymianę ponad 700 opraw oświetlenia ulicznego na terenie całej Gminy, na energooszczędne, np. typu LED, co obniży koszty opłat za energię elektryczną o ok. 50%. Na zadanie planuje się pozyskać 85% dofinansowania w ramach ZIT. Prace podzielono na dwa

etapy– prace budowlane oraz wymiana opraw. Planowany koszt całkowity zadania - około 2 500 000 zł brutto.

Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Zwiększenie atrakcyjności oferty kulturalnej Mieroszowskiego Centrum Kultury poprzez przebudowę biblioteki oraz pomieszczeń przeznaczonych na studio nagrań oraz salę prób.

Plan 2016 500.000,00 zł

Wykonanie 7.380,00 zł

Inwestycja polega na wykonaniu studia nagrań i sali prób, a także wyremontowania pomieszczeń biblioteki znajdujących się w budynku Mieroszowskiego Centrum Kultury w celu urozmaicenia czasu mieszkańcom oraz ułatwienia dostępu do wypożyczania książek i rozwoju czytelnictwa. Na zadanie planuje się pozyskać 85% dofinansowania w ramach ZIT. W ramach wskazanego zadania opracowana została dokumentacja projektowo-kosztorysowa oraz studium wykonalności. Poziom dofinansowania przedsięwzięcia wynosi 82,88%.

W ramach wskazanego zadania opracowana została dokumentacja projektowo-kosztorysowa oraz studium wykonalności. Zadanie zakłada remont pomieszczeń budynku Mieroszowskiego Centrum Kultury zajmowanych przez bibliotekę celem dostosowania ich do obowiązujących warunków technicznych oraz przystosowanie pomieszczeń Mieroszowskiego Centrum Kultury na potrzeby studia nagrań oraz sali prób.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport.

Rozdział 92695 Pozostała działalność

§ 605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Budowa ścieżek rowerowych udostępniających cenny przyrodniczy obszar Gminy Mieroszków

Plan 2016 40.000,00 zł

Wykonanie 0,00 zł

Zadanie jest planowane do zrealizowania w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej i polegać ma na wykorzystaniu i udostępnieniu lokalnych zasobów przyrodniczych m.in. na cele turystyczne (np. ścieżki rowerowe) służące zmniejszaniu presji na obszary cenne przyrodniczo. W I półroczu nie wykonano prac związanych z realizacją wskazanej inwestycji.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Rozdział

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§ 605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

**Podłączenie budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego w Gminie Mieroszów –
projekt realizowany przez ZGKiM „Mieroszów” sp. z o.o.**

Plan 2016 26.000,00 zł.

Wykonanie 12.824,56zł.

Uchwałą Nr XV/55/15 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 29 września 2015 r. zadanie to zostało wprowadzone do załącznika przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieroszów na lata 2015- 2020. Przyczyną była zmiana okresu realizacji dla w/w zadania. Projekt obejmuje wykonanie 53 sztuk przyłączy budynków do sieci kanalizacji sanitarnej oraz likwidację zbiorników bezodpływowych. Zadanie jest realizowane przez ZGKIM „Mieroszów” sp. z o. o. i jest dofinansowane 11 przez NFOŚiGW w formie dotacji oraz pożyczki. Wydatki poniesione przez gminę w 2016 roku wyniosły 12.824,56zł.