

Załącznik Nr 12 do sprawozdania
z wykonania budżetu za 2013 r.

WÓJT GMINY POKÓJ

INFORMACJA O STOPNIU ZAAWANSTOWANIU PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Na dzień 31.12.2013

Pokój, marzec 2014

123

I. OGÓLNE INFORMACJE WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY POKÓJ

1. Pierwotna uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej przyjęta na sesji Rady Gminy Pokój w dniu 28 grudnia 2012 roku

Prognoza została po raz pierwszy została uchwalona Uchwałą Nr XIX/175/2012 Rady Gminy Pokój z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej. Prognoza obejmowała okres od roku 2013 do 2022. Na ten czas przypadają bowiem zaciągnięcie zadłużenia gminy oraz jego obsługa.

2. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej

Początkowym punktem okresu planistycznego dla Wieloletniej Prognozy Finansowej jest aktualny rok budżetowy. W związku z tym szereg bieżących zmian dotyczących uchwały budżetowej na rok 2013 powodowało konieczność zaktualizowania uchwały o prognozie.

W związku z tym rada gminy w trakcie roku budżetowego podejmowała następujące uchwały w sprawie WFP:

- ✓ Uchwała Nr XX.198.2013 Rady Gminy Pokój z dnia 18 lutego 2013 r.
- ✓ Uchwała Nr XXI.206.2013 Rady Gminy Pokój z dnia 18 marca 2013 r.
- ✓ Uchwała Nr XXII.218.2013 Rady Gminy Pokój z dnia 20 maja 2013 r.
- ✓ Uchwała Nr XXIV.228.2013 Rady Gminy Pokój z dnia 24 czerwca 2013 r.
- ✓ Uchwała Nr XXV.244.2013 Rady Gminy Pokój z dnia 6 września 2013 r.
- ✓ Uchwała Nr XXVI.249.2013 Rady Gminy Pokój z dnia 28 października 2013 r.
- ✓ Uchwała Nr XXVII.257.2013 Rady Gminy Pokój z dnia 29 listopada 2013 r.
- ✓ Uchwała Nr XXVII.260.2013 Rady Gminy Pokój z dnia 27 grudnia 2013 r.

Wartości poszczególnych kategorii prognozy zaplanowane w pierwotnej uchwale znacząco różnią się od wartości planu na koniec półrocza. Plan dochodów roku 2013 został zwiększony o około 13 %. W nieznacznie wyższym stopniu zwiększono też plan wydatków tego roku.

Zmiana planu dochodów wynikała przede wszystkim z otrzymywania przez Gminę Pokój różnego rodzaju dotacji, które na etapie przygotowania budżetu w roku 2012 nie były w ogóle

przewidywane. Dla przykładu można zwrócić uwagę na istotne zdarzenie polegające na zwiększeniu planu subwencji oświatowej o prawie 500 tys. zł., które nastąpiło już w trakcie roku budżetowego. Istotne znaczenie dla zmian budżetowych miało również przyznanie dotacji na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa dla producentów rolnych oraz przystąpienie do programu pod nazwą „Wdrożenie systemu typu e-Gov wraz z portalem Mieszkańca w Gminie Pokój”. Ważną pozycją w zwiększeniach dochodów budżetowych była zmiana harmonogramu zadania majątkowego dotyczącego budowy kanalizacji sanitarnej w Pokoju. W związku z nią większa część dofinansowania ze środków budżetu europejskiego ma wpłynąć w bieżącym roku. Oprócz tego występowały mniej istotne korekty planu związane z dotacjami z pomocy społecznej. W ostatnim okresie 2013 r. doszło również do istotnego przesunięcia w zakresie zadania majątkowego: budowy kanalizacji w Pokoju. Realizacja inwestycji była zaplanowana na dwa lata budżetowe. Większa część wydatków miała być jednak poniesiona w 2013 r. W grudniu okazało się, że płatność za drugi etap będzie dokonana dopiero w styczniu 2014 r.

3. Ogólne założenia ekonomiczne przyjęte przy sporządzeniu prognozy.

1. Planowania wartości dochodów bieżących dokonano z uwzględnieniem specyfiki każdego źródła. Część dochodów zaplanowano w oparciu o ekstrapolację, co oznacza, że na podstawie obserwacji trendów i relacji, które zaszły w minionych okresach ustalono prawdopodobne dochody w przyszłości. Taką metodę zastosowano do wpływów z podatków i opłat lokalnych przy uwzględnieniu zmian stawek podatkowych, które zostały wprowadzone 26 listopada 2012 r. Część dochód została ustalona również przy uwzględnieniu incydentalności ich występowania. Zasada ta obowiązuje przy ustaleniu planu wpływów z opłaty za zajęcie pasa drogowego, podatków od spadków i darowizn. Pozostałe wpływy zaplanowano natomiast przy wykorzystaniu ogólnych wskaźników makroekonomicznych takich jak dynamika PKB czy przeciętne tempo wzrostu zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów. Przy planowaniu dochodów z subwencji oświatowej na lata 2013 – 2016 zachowano ostrożność, która była podyktowana przez zmniejszającą się liczbę dzieci uczęszczających do szkół.

2. Wartość planu dochodów majątkowych została ustalona w oparciu o znane na dzień sporządzenia prognozy okoliczności. Część z nich wynika już z podpisanych umów i dokonanych ustaleń, a część z nich ogólnych wytycznych programów i projektów. Bardzo istotnym wpływem majątkowym będzie dotacja celowa w ramach Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007 – 2013. wypłacona z tytułu budowy kanalizacji w Gminie Pokój. Wpływ dotacji zaplanowano na 2013 i 2014 rok.
3. Ważną pozycją w dochodach bieżących w latach 2013 i 2014 staje się zwrot podatku od towarów i usług od nadkładów na budowę kanalizacji. W 2013 roku powinno wpłynąć z tego tytułu 1.140.837. Na rok 2014 zaplanowano wpływ w wysokości ponad 1 mln zł.
4. Wartość planu dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia ustalono w oparciu o stan mienia komunalnego przeznaczonego i przygotowywanego do sprzedaży.
5. Wartość planu wydatków bieżących ustalono z uwzględnieniem specyfiki każdego obszaru. Część wydatków zaplanowano w oparciu o ekstrapolację, co oznacza, że na podstawie obserwacji trendów i relacji, które zaszły w minionych okresach ustalono prawdopodobne wydatki w przyszłości. Część dochód została ustalona również przy uwzględnieniu incydentalności ich występowania. Dotyczy to kosztów w najbliższych latach prognozy. Pozostałe wpływy zaplanowano natomiast przy wykorzystaniu ogólnych wskaźników makroekonomicznych takich jak dynamika PKB czy przeciętne tempo wzrostu zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów. Na najbliższy rok prognozy jednym z podstawowych założeń utrzymanie takiego poziomu wydatków bieżących jak w roku poprzednim. Wiadomo, że nie we wszystkich obszarach będzie możliwe zastosowanie takiego postanowienia. Oprócz tego brak zwiększenia wydatków w okoliczności postępującej inflacji będzie oznaczał, rezygnację z ponoszenia pewnych kosztów. Wdrożenie powyższego założenia jest jednak konieczne. Należy zwrócić uwagę, że coraz bardziej istotne stają się wydatki budżetu, na restrukturyzację, których nie ma szansy. Jest tak w przypadku obsługi zadłużenia, kosztów wynagrodzeń w oświacie. Nie bez znaczenia zostaje również szczególnie aktywna działalność inwestycyjna gminy. Ważne jest zatem, aby nie tylko dążyć do równowagi budżetu w zakresie wydatków i dochodów bieżących, ale powiększać nadwyżkę operacyjną. Przy coraz mniejszych możliwościach obsługi długu tylko w taki sposób będzie można finansować dalsze wydatki majątkowe.

6. Wydatki na realizację umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki dotyczą leasingu operacyjnego samochodu, które ma być wykorzystywany między innymi do przewozu dzieci szkolnych. Leasing operacyjny jest zbliżony istotą do umowy wynajmu samochodu. Inne podobne umowy występują w działalności jednostki, lecz nie są podpisywane na okres dłuższy niż jeden rok, wykraczają zatem tylko poza jeden rok budżetowy i nie mają charakteru wieloletniego. Z innych umów nie wynika natomiast wprost kwota zaciągniętego zobowiązania i nie mają charakteru przedsięwzięć.
7. Wykaz przedsięwzięć został sporządzony na podstawie planowanych na dzień sporządzenia prognozy zadań oraz zadań które są już w trakcie realizacji.
8. Gmina Pokój nie realizuje i nie planuje realizacji programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego razem (UPPP)
9. Gmina Pokój nie ma aktywnych, ani nie planuje w przyszłości udzielania gwarancji i poręczeń
10. Przychody budżetu zaplanowano w latach 2013 i 2014. Będą one pochodziły z kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym i będą związane z finansowaniem zadań majątkowych. W kolejnych prognozy nie przewiduje się realizowania przychodów budżetowych. Ma być to bowiem okres ograniczenia długu gminy. Część przychodów budżetu będzie podlegała wyłączeniom w związku z zawartymi umowami na realizację zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2. Będzie tak w przypadku zaciągnięcia pożyczek na sfinansowanie budowy kanalizacji.
11. Rozchody budżetowe będą związane ze spłatą długu. Wartości spłat w poszczególnych latach są wyznaczone przez obowiązujące umowy kredytów i pożyczek oraz o planowany harmonogram spłat.
12. Część rozchodów będzie podlegała wyłączeniom w związku z zawartymi umowami na realizację zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2. Będzie tak w przypadków spłat długu zaciągniętego na budowę kanalizacji, przeprowadzenie termomodernizacji obiektów gminnych, budowy drogi 1 – maja w Pokoju.

II. PRZEDSIĘWZIĘCIA, PROGRAMY i PROJEKTY ZWIĄZANE Z PROGRAMAMI REALIZOWANYMI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA ART. 5. UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH – informacja o kształtowaniu

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje następujące programy, które realizowane są z udziałem środków europejskich:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w Pokoju Etap I

Kanalizacja to jedno z najbardziej kapitałochłonnych zadań majątkowych realizowanych przez Gminę. Realizacja rozpoczęła się w 2013 roku, w którym wydatkowano już kwotę 1.145.098,14, Budowa według założeń prognozy miała trwać do 2014 r. Na ostatni dzień roku zaangażowanie prawne wydatków było zwiększone o zobowiązania wynikające z faktury za kolejny etap prac o kwotę 1.487.775,31. Do planu określonego w uchwale zaawansowanie inwestycji można określić na poziomie około 60 %.

2. Betania – miejsce spotkań z Izbą Tradycji Rybołówstwa Śródlądowego

Ciężar ekonomiczny tego zadania został ustalony na 2014 r. W 2013 r. dokonano jedynie zleceń dotyczących opracowania dokumentacji technicznej i podjęto przygotowania do przetargu w trybie zamówień publicznych. Najważniejszym wydarzeniem 2013 roku w tym zakresie jest podpisanie umowy o przyznanie pomocy nr 00020-6173-SW0800007/11/13 z dnia 5 czerwca 2013 r. w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”. Kwota dofinansowania 254.977 zł. Program ten jest realizowany bowiem w ramach Programu Operacyjnego Ryby na lata 2007 - 2013. Będzie ona polegała na adaptacji starego budynku dawnej Betanii na świetlicę wiejską w Domaradzkiej Kuźni.

3. Izba Regionalna w Fałkowicach – Skarbnica wiedzy o życiu wodnym i rybołówstwie

Ciężar ekonomiczny tego zadania został ustalony na 2014 r. W 2013 r. dokonano jedynie zleceń dotyczących opracowania dokumentacji technicznej i podjęto przygotowania do przetargu w trybie zamówień publicznych. Najważniejszym wydarzeniem 2013 roku w tym zakresie jest podpisanie umowy o przyznanie pomocy nr 00031-6173-SW0800001/13 z 31 lipca 2013 r w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”. Kwota dofinansowania 140.000 zł. Program ten jest realizowany bowiem w ramach Programu Operacyjnego Ryby na lata 2007 - 2013. Będzie ona polegała adaptacji starego budynku dawnej Betanii na świetlicę wiejską w Fałkowicach.

4. Wdrożenie systemu typu e – Gov wraz z portalem Mieszkańca w Gminie Pokój

Na ostatni dzień 2013 r. wiadomo, że realizacja zadania nie nastąpi. Poniesiono jedynie wydatki w kwocie 6.500 zł w celu przygotowania odpowiedniej dokumentacji niezbędnej w staraniach o uzyskania pomocy finansowej. Operacja znalazła się na liście rezerwowej dofinansowania.

5. Aktywne Pokojanki

Realizacja programu systemowego z Europejskiego Funduszu Społecznego „ Aktywne Pokojanki” dla 10 mieszkańców gminy Pokój rozpoczęła się w miesiącu czerwcu 2013 r. W ramach programu zostały przeprowadzone warsztaty z psychologiem oraz doradcą zawodowym. Po w/w warsztatach dla każdego z uczestników został opracowany indywidualny plan szkoleń zgodnie z posiadanymi predyspozycjami. Ponadto wszyscy beneficjenci projektu otrzymali wsparcie finansowe w postaci zasiłków celowych i celowych specjalnych na czas trwania projektu ze środków pomocy społecznej.

Poniesione wydatki na ostatni dzień roku wynoszą 80.795,34 zł. Takie wykonanie świadczy o stopniu zaawansowania na poziomie 43 %..

6. Program Wzrost kompetencji urzędników dla poprawy jakości świadczonych usług.

Zaplanowanie na 2013 rok wydatki programu zostały wykonane prawie w całości, tj w kwocie 17999,85. Stopień zaawansowania jest zgodny z zaplanowanym harmonogramem i wynosi 62,28

III. POZOSTAŁE PRZEDSIĘWZIĘCIA, PROGRAMY I PROJEKTY ZWIĄZANE Z PROGRAMAMI – informacja o kształtowaniu

1. Opracowanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Krzywa Góra

Prognoza finansowa przewiduje, że opracowanie miejscowego planu zagospodarowania dla miejscowości Krzywa Góra będzie kosztować 65.000 zł. Wydatki na ten cel będą natomiast poniesione w roku 2014 kwota 20.000 zł oraz w roku 2015 kwota 45.000 zł. Do dnia sporządzenia niniejszej informacji nie nastąpiło wydatkowanie środków, ani też prawne ich zaangażowanie.

2. Opracowanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Ładza

Prognoza finansowa przewiduje, że opracowanie miejscowego planu zagospodarowania dla miejscowości Ładza będzie kosztować 50.000 zł. Wydatki na ten cel będą natomiast poniesione w roku 2015 kwota 20.000 zł oraz w roku 2014 kwota 30.000 zł. Do dnia sporządzenia niniejszej informacji nie nastąpiło wydatkowanie środków, ani też prawne ich zaangażowanie.