



**INFORMACJA**  
**O KSZTAŁTOWANIU SIĘ**  
**WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**  
**GMINY KAŹMIERZ**  
**ZA 2019 ROK**

**1. WYKONANIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019 R**

| Lp.      | Wyszczególnienie  | PLAN                 | WYKONANIE            | %                |
|----------|---|----------------------|----------------------|------------------|
| <b>1</b> | <b>Dochody ogółem</b>   | <b>43 427 846,00</b> | <b>43 425 434,82</b> | <b>99,99%</b>    |
| 1.1      | Dochody bieżące   | 41 715 765,73        | 41 763 975,71        | 100,12%          |
| 1.1.1    | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych   | 8 826 708,00         | 8 910 163,00         | 100,95%          |
| 1.1.2    | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych   | 384 438,00           | 198 195,60           | 51,55%           |
| 1.1.3    | podatki i opłaty, w tym   | 7 194 081,00         | 7 385 096,78         | 102,66%          |
| 1.1.3.1  | - z podatku od nieruchomości  | 4 389 658,00         | 4 582 350,10         | 104,39%          |
| 1.1.4    | z subwencji ogólnej   | 9 967 138,00         | 9 967 138,00         | 100,00%          |
| 1.1.5    | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące   | 14 511 534,92        | 14 453 373,83        | 99,60%           |
| 1.2      | Dochody majątkowe, w tym  | 1 712 080,27         | 1 661 459,11         | 97,04%           |
| 1.2.1    | ze sprzedaży majątku  | 75 000,00            | 70 826,00            | 94,43%           |
| 1.2.2    | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje  | 1 637 080,27         | 1 590 633,11         | 97,16%           |
| <b>2</b> | <b>Wydatki ogółem</b>   | <b>43 543 645,00</b> | <b>41 846 138,70</b> | <b>96,10%</b>    |
| 2.1      | Wydatki bieżące, w tym:   | 40 908 422,70        | 39 323 337,66        | 96,13%           |
| 2.1.1    | z tytułu poręczeń i gwarancji   | 0,00                 | 0,00                 | -                |
| 2.1.2    | na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa | 0,00                 | 0,00                 | -                |
| 2.1.3    | wydatki na obsługę długu  | 286 422,00           | 272 496,67           | 95,14%           |
| 2.2      | Wydatki majątkowe   | 2 635 222,30         | 2 522 801,04         | 95,73%           |
| <b>3</b> | <b>Wynik budżetu</b>  | <b>-115 799,00</b>   | <b>1 579 296,12</b>  | <b>-1363,83%</b> |
| <b>4</b> | <b>Przychody budżetu</b>  | <b>2 385 000,00</b>  | <b>2 385 000,00</b>  | <b>100,00%</b>   |
| 4.3      | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych  | 2 385 000,00         | 2 385 000,00         | 100,00%          |
| 4.3.1    | w tym na pokrycie deficytu budżetu  | 115 799,00           | 0,00                 | 0,00%            |
| <b>5</b> | <b>Rozchody budżetu</b>   | <b>2 269 201,00</b>  | <b>2 269 200,96</b>  | <b>100,00%</b>   |
| 5.1      | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych   | 2 269 201,00         | 2 269 200,96         | 100,00%          |
| 5.1.1    | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:   | 1 500 000,00         | 1 500 000,00         | 100,00%          |
| 5.1.1.1  | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy  | 1 350 000,00         | 1 350 000,00         | 100,00%          |
| 5.1.1.2  | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy   | 150 000,00           | 150 000,00           | 100,00%          |
| 5.1.1.3  | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy  | 0,00                 | 0,00                 | -                |
| 5.2      | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu   | 0,00                 | 0,00                 | -                |
| <b>6</b> | <b>Kwota długu</b>  | <b>10 385 099,96</b> | <b>10 385 100,00</b> | <b>100,00%</b>   |
| 7        | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych   | 0,00                 | 0,00                 | -                |
| <b>8</b> | <b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>  | <b>x</b>             | <b>x</b>             | <b>x</b>         |
| 8.1      | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi  | 807 343,03           | 2 440 638,05         | 302,30%          |
| 8.2      | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki  | 807 343,03           | 2 440 638,05         | 302,30%          |

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WPF GMINY KAŻMIERZ ZA 2019 ROK

| 9     | Wskaźnik spłaty zobowiązań   | x         | x         | x |
|-------|--|-----------|-----------|---|
| 9.1   | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.                             | 5,88%     | 5,85%     | - |
| 9.2   | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.                               | 2,43%     | 2,40%     | - |
| 9.3   | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy   | 0,00      | 0,00      | - |
| 9.4   | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok                             | 2,43%     | 2,40%     | - |
| 9.5   | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)   | 2,03%     | 5,78%     | - |
| 9.6   | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)                                   | 7,84%     | 5,62%     | - |
| 9.6.1 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)   | 9,29%     | 6,95%     | - |
| 9.7   | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | - |
| 9.7.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy        | Spełniona | Spełniona | - |

Analiza danych w powyższej tabeli wykazuje na realność planowania dochodów – 99,99%. Wysokie procentowe wykonanie planu obserwujemy zarówno w dochodach bieżących – 100,12%, jak i w dochody majątkowych – 97,04%. Najniżej procentowo wykonanym dochodem bieżącym są udziały w podatku CIT – 51,55%, na co Urząd Gminy nie ma wpływu. Najwyżej procentowo wykonaną grupą dochodów bieżących są podatki i opłaty – 102,66%. Wśród dochodów majątkowych najniżej wykonanym dochodem są wpływy ze sprzedaży mienia – 94,43% planu, pomimo znaczącemu skorygowaniu planu.

Plan wydatków został wykonany w 96,10%, w tym wydatków bieżących – 96,13%, a wydatków majątkowych – 95,73%. Wykonanie wydatków na tym poziomie, świadczy o szukaniu oszczędności.

W efekcie wynik budżetu okazał się wyższy od planowanego na koniec roku aż o 1.695.095,12 zł. Zakładano się deficyt w wysokości 115.799,00 zł, a na wystąpiła nadwyżka w kwocie 1.579.296,12 zł (wiersz 3). Wynika to z wysokiego poziomu wykonania dochodów.

Plan przychodów zrealizowano w 100,00%, gdyż zaciągnano oba zaplanowane kredyty. Plan rozchodów z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek również wykonano w 100,00%, co dowodzi temu, że Gmina jest w stanie na bieżąco regulować wszystkie zaciągnięte zobowiązania. W efekcie zadłużenie na dzień sprawozdawczy wyniosło 10.385.100,00 zł, czyli było zgodne z założonym planem - 10.385.099,96 zł.

Osiągnięto znacznie korzystniejszą różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi od zakładanej w WPF (wiersz 8.1) – 2.440.638,05 zł. Indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań został spełniony (wiersz 9.7 i 9.7.1) w obu wersjach.

Podsumowując – realizacja WPF w 2019 roku wypada korzystnie i świadczy o dobrym planowaniu oraz gospodarowaniu środkami.

## **2. STOPIEŃ REALIZACJI POSZCZEGÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ I PROGRAMÓW UJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ, W KTÓRYCH PLANOWANO LIMITY WYDATKÓW NA ROK 2019 R.**

### **1. „Świat nauki w Gminie Kaźmierz”**

Projekt był wdrażany w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Działanie 8.1 Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej.

Projekt był realizowany od września 2017 do lutego 2019. Głównym celem projektu było podniesienie wiedzy i kompetencji 283 uczniów oraz 16 nauczycieli ze Szkoły Podstawowej w Bytyniu i Gimnazjum im. Adama Mickiewicza w Kaźmierzu. Uczniowie bali udział w zajęciach dodatkowych, nauczyciele - w kursach i warsztatach. Ponadto szkoły doposażono w sprzęt do pracowni matematycznej i przyrodniczej. Projekt zakładał realizację 2329 godzin bezpłatnych zajęć dodatkowych.

Na dzień sprawozdawczy projekt jest zakończony i rozliczony.

### **2. „Zintegrowane wsparcie - przepis na wysoką jakość edukacji w Szkole Podstawowej w Kaźmierzu”**

Projekt konkursowy jest wdrażany w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Działanie 8.1 Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej.

Projekt wdrażany jest od stycznia 2018 do czerwca 2020. Głównym celem projektu jest podniesienie wiedzy i kompetencji 110 uczniów (60K,50M), w tym 27 uczniów (15K,12M) o specjalnych potrzebach edukacyjnych, w tym 2 uczniów niepełnosprawnych w Szkole Podstawowej im. Marii Dąbrowskiej w Kaźmierzu. Ponadto projekt zakłada podniesienie wiedzy i kompetencji 10 nauczycieli oraz doposażenie pracowni matematycznej i przyrodniczej w sprzęt niezbędny do prowadzenia doświadczeń oraz pomocy do zajęć specjalistycznych. W ramach projektu zrealizowane będzie 2400 h bezpłatnych zajęć dodatkowych.

### **3. „Aktywni seniorzy w Gminie Kaźmierz!”**

Projekt jest dofinansowany z WRPO w łącznej kwocie 629.535,00 zł. Wkład własny Gminy Kaźmierz wyniesie 33.150,00 zł. Zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Działania obejmują okres od września 2018 r. do grudnia 2020 r. Grupę docelową projektu stanowić będą 83 osoby z terenu naszej gminy. Celem głównym projektu natomiast będzie utworzenie dziennej formy usług opiekuńczych w postaci Klubu Seniora na terenie Gminy Kaźmierz. W ramach projektu prowadzone będą między innymi zajęcia manualne, gimnastyczne, kulinarne oraz zajęcia z muzykoterapii czy też zajęcia z wykorzystania technologii informacyjno-komunikacyjnych. Zaplanowano również szereg spotkań z lekarzami: kardiolog, ortopeda, diabetolog, gerontolog, dietetyk. Ponadto przewidziane są również warsztaty urody dla Seniorów, Nordic Walking i wyjazdy na basen.

### **4. „Remont i przebudowę pałacu w Kaźmierzu”**

W dniu 10 stycznia 2019 r. ogłoszono przetarg nieograniczony na Remont i przebudowę pałacu w Kaźmierzu. Zamówienia udzielono w dniu 4 marca 2019 r. firmie Budowlano – Sztukatorskiej i Renowacji Zabytków Sebastian Domaniecki ul. Rydzowa 15, 64 – 530 Kaźmierz. Kwota umowna 848.700,00 zł. Termin realizacji zadania 30.03.2020 r.

Zadanie przewiduje wykonanie stropów gęstożebrowych ceramiczno – żelbetowych oraz więźby dachowej z pokryciem dachu blachą tytanowo – cynkową wykonanie rynien i rur spustowych a także instalacji odgromowej. Inwestycja ma być dofinansowana z PROW na lata 2014- 2020 w ramach poddziałania Ochrona zabytków i budownictwa tradycyjnego.

W dniu 14.12.2018r. podpisano aneks do umowy (z dnia 4 października 2018r.) z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w zakresie dofinansowania dla ww. zadania. Aneks przewiduje realizację inwestycji w dwóch etapach. Rozliczenie I etapu musi nastąpić w październiku 2019 r. a całej inwestycji w kwietniu 2020 r. Środki finansowe w maksymalnej kwocie 500.000 zł przekazane zostaną w dwóch transzach i do wysokości 63,63% poniesionych kosztów kwalifikowalnych projektu. Etap I zakończono w dniu 28.06.2019 r. Przewidywał on wykonanie robót przygotowawczych i rozbiórkowych oraz wykonanie stropów gęstożebrowych. Całość tego etapu kosztowała 376.053,85 zł.

W dniu 22 stycznia 2020 r. zakończono prace drugiego etapu inwestycji, tym samym zakończono wszystkie roboty budowlane objęte pozwoleniem na budowę. Drugi etap obejmował wykonanie robót w zakresie renowacji drewna, jego odgrzybianie i impregnację, wykonanie konstrukcji drewnianej dachu z tarcicy iglastej, deskowanie połaci dachowych oraz pokrycie dachu blachą tytan – cynk o powierzchni 569 m<sup>2</sup>. Roboty obejmowały również izolację cieplną i akustyczną stropów i poddaszy z wełny mineralnej, osadzenie okna w połaci dachowej, wykonanie rynien i rur spustowych, opierzeń, ław i stopni kominiarskich, a także zabudowę na poddaszu z płyt gipsowo – kartonowych oraz montaż drzwi stalowych p.poż. Wykonano także prace demontażowe i montażowe w zakresie instalacji odgromowej oraz instalacje oświetlenia.

Płatność została dokonana z wydatków niewygasających. Koszt wykonania prac II etapu to 472 646,15 zł, natomiast całkowity koszt zadania wyniósł Gminę Kaźmierz 848.700 zł.

## **5. Oświetlenie uliczne Gminy Kaźmierz - zakup energii elektrycznej i konserwacja urządzeń**

Energia elektryczna na potrzeby oświetlenia drogowego należącego do Gminy Kaźmierz.

W wyniku postępowania przetargowego przeprowadzonego w ramach grupy zakupowej został wyłoniony najtańszy dostawca energii elektrycznej, jest to Tauron Sprzedaż Sp. z o.o. Umowa na dostawę energii zawarta została na 2 lata od 01.01.2019 do 30.06.2021 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania Gmina posiada 246 własnych punktów świetlnych. Umowy na usługi dystrybucji energii są zawarte z Enea Operator Sp. z o.o. Szamotuły.

Oświetlenie uliczne – konserwacja i zakup energii elektrycznej

W dniu 31 stycznia 2019 r. z firmą ENEA Oświetlenie Sp. z o. o. została zawarta umowa roczna na świadczenie Pełnej Usługi Oświetleniowej na terenie Gminy Kaźmierz. Pełna usługa oświetleniowa obejmuje dostawę energii, usługi dystrybucji oraz konserwacji urządzeń oświetleniowych należących obecnie do firmy ENEA Oświetlenie Sp. z o.o. Na terenie Gminy Kaźmierz obecnie zlokalizowanych jest 666 punktów świetlnych należących do ENEA Oświetlenie Sp. z o. o.

## **6. Pomoc gminy w zakresie dożywiania**

Zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Rok 2019 jest kolejnym rokiem obowiązywania realizowania zadania i nie wyróżniał się niczym szczególnym. Środki własne Gminy stanowią uzupełnienie dla środków przekazywanych w formie dotacji na dożywianie.

## **7. Dofinansowanie inwestycji modernizacyjnych Powiatu Szamotulskiego w szpitalu powiatowym w latach 2017-2019**

Uchwała nr XXXVIII/24 z dnia 19 czerwca 2017 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Szamotulskiemu zakłada dofinansowanie inwestycji modernizacyjnych w szpitalu powiatowym w latach 2017 – 2019 na łączną kwotę 130.000,00 zł. Prowadzona przez Powiat Szamotulski inwestycja ma się przyczynić do poprawy jakości usług świadczonych przez SPZOZ w Szamotułach, z którego usług korzystają również mieszkańcy Gminy Kaźmierz. W omawianym okresie przekazano 15.000,00 zł.

### **3. OCENA MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA POSZCZEGÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ I PROGRAMÓW DLA DANEGO ROKU BUDŻETOWEGO**

Podsumowując, należy stwierdzić, że założenia finansowe przyjęte na rok 2019 zostały zrealizowane. Największe zadanie inwestycyjne – przebudowa Pałacu w Kaźmierzu – przebiegało prawidłowo. Zadanie zrealizowano, a rozliczenie ostateczne nastąpi w roku 2020. Z trzech realizowanych projektów „miękkich” jeden zakończono i rozliczono, pozostałe są na bieżąco realizowane.

Pozostałe przedsięwzięcia zrealizowano z dochodów własnych Gminy. Zarówno ich przebieg, jak i finansowanie przebiegało prawidłowo.

#### 4. WYKAZ ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ.

WPF została przyjęta uchwałą nr III/19/18 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 10 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2030. W trakcie omawianego okresu była zmieniana 2 razy:

- 1) zarządzeniem nr 52/19 z dnia 28 czerwca 2019 r.
- 2) uchwałą nr XV/123/19 z dnia 27 grudnia 2019 r.

Główną przyczyną zmian było zapewnienie zgodności załącznika nr 1 z uchwałą budżetową.

.....  
Kaźmierz, dnia 30 marca 2020 roku