

## Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2019 rok

Zgodnie z § 4 ust. 3 pkt. a i b uchwały Nr XXXIII/250/2010 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 25.06.2010 roku w sprawie Trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobzenica, przedstawiam następujące materiały informacyjne:

### 1) Informację o wykonaniu dochodów i wydatków budżetu gminy

Poziom zrealizowanych dochodów oraz poniesionych wydatków w okresie trzech kwartałów bieżącego roku przedstawiono w poniższej tabeli.

wyszczególnienie	plan	wykonanie na 30.09.2018 r.	% wykonania
<b>DOCHODY</b>	<b>44 188 444,62</b>	<b>31 619 120,99</b>	<b>71,56</b>
w tym:			
Dochody bieżące	39 857 403,01	31 104 640,95	78,04
Dochody majątkowe	4 331 041,61	514 480,04	11,88
<b>WYDATKI</b>	<b>46 873 357,42</b>	<b>30 334 997,12</b>	<b>64,72</b>
w tym:			
Wydatki bieżące	39 551 001,77	28 696 706,60	72,56
Wydatki majątkowe	7 322 355,65	1 638 290,52	22,37
<b>NADWYŻKA(+)/DEFICYT (-)</b>	<b>- 2 684 912,80</b>	<b>1 284 123,87</b>	
<b>Przychody ogółem</b>	<b>4 403 052,80</b>	<b>1 490 000,00</b>	<b>33,84</b>
w tym:			
kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 403 052,80	1 490 000,00	33,84
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	-	-	
<b>Rozchody ogółem</b>	<b>1 718 140,00</b>	<b>1 035 079,72</b>	<b>60,24</b>
w tym:			
spłaty kredytów i pożyczek	1 718 140,00	1 035 079,72	60,24
<b>Wynik operacyjny budżetu (dochody bieżące-wydatki bieżące)</b>	<b>306 401,24</b>	<b>2 407 934,35</b>	

Wykonanie dochodów budżetowych ogółem za okres III kwartałów 2018 roku wynosi 31 619 120,99 zł, co stanowi 71,56 % planu, z tego wykonanie dochodów bieżących - 31 104 640,95 zł, (78,04 % planu), wykonanie dochodów majątkowych - 514 480,04 zł (11,88 % planu). Stwierdza się, że nie ma zagrożenia w wykonaniu dochodów bieżących za rok 2018, co potwierdza również wykonanie procentowe. Dochody bieżące realizowane są systematycznie, bieżąco

odbywa się windykacja zaległości podatkowych w podatku rolnym i w podatku od nieruchomości, jak również innych należności budżetowych.

Realizacja dochodów majątkowych wynosi 514 480,04 zł (11,88 % planu) i znacznie odbiega od założeń planowanych (4 331 041,61 zł).

W ramach dochodów majątkowych gminie Łobżenica przyznano dofinansowanie:

- w kwocie 118 500,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Kruszki”, na podstawie umowy Nr 116/2018 z dnia 5 kwietnia 2018 r.,
- w kwocie 86 600,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na podstawie umowy Nr 488/2018 z dnia 07.08.2018 r. na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Piesno”.
- w kwocie 21 000,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w ramach Wielkopolskiej Odnowy Wsi, dla miejscowości Kościerzyn Mały przy udziale funduszu sołeckiego na projekt pn. ”Kolorowa kraina zawita do Kościerzyna Małego – stworzenie centrum integracyjnego” w miejscowości Kościerzyn Mały – umowa Nr DR 91/2018 z dnia 22.06.2018 roku
- w kwocie 23 000,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w ramach Wielkopolskiej Odnowy Wsi, dla miejscowości Wiktorówko przy udziale funduszu sołeckiego na projekt pn. ”Szach-mat” – nasze ulubione miejsce w Wiktorówku gdzie gramy i bawimy się pokoleniowo” w miejscowości Wiktorówko – umowa Nr DR 58/2018 z dnia 22.06.2018 roku.

W bieżącym roku zrealizowano dochody majątkowe między innymi z tytułu:

- odpłatnego nabycia prawa własności w kwocie 237 168,75 zł (13,09 % planu),
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 12 675,80 zł (100 % planu)

Uzyskano również dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości w latach poprzednich, których płatność ustalona została w ratach (z odroczonym terminem płatności).

Jako przyczynę niższych dochodów z tego tytułu należy wskazać mniejsze zainteresowanie nabywców oferowanym do sprzedaży mieniem w związku ze stosunkowo wysoką ceną przedmiotowych nieruchomości. Część nieruchomości (lokale mieszkalne) nie mogła zostać sprzedana z uwagi na toczące się procedury formalnoprawne. Mniejsze zainteresowanie kupnem nieruchomości może mieć również bezpośredni związek z ogólną sytuacją na rynku nieruchomości.

Nie uzyskano jeszcze dochodów z dofinansowania do dwóch zadań inwestycyjnych, które zostały zakończone w ubiegłym roku, tj. "Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru" i „Przebudowa drogi gminnej 129047P Łobżenica-Kruszki". Dofinansowanie może zostać wypłacone pod warunkiem uzyskania

pozytywnej oceny postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, której dokonuje Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego.

W przypadku zadania "Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru", pismem UM15-6935-UM1510620/17 z dnia 22 czerwca 2018 r., Urząd Marszałkowski poinformował gminę o pozytywnej ocenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego dla przedmiotowej inwestycji. W dniu 26 lipca 2018 r. złożony został wniosek o płatność końcową dla tego zadania. W świetle powyższego, realnie wydaje się uzyskanie dochodów z tytułu dofinansowania w kwocie 129 968 zł do końca br.

Dla drugiego zadania – „Przebudowa drogi gminnej 129047P Łobżenica – Kruszki” w dniu 9 maja 2018 r. złożony został do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego wniosek o płatność końcową. Na dzień sporządzenia niniejszej informacji wiadomym jest, że pozytywnie zakończyła się prowadzona ocena postępowania przetargowego, jak również złożony wniosek o płatność jest kompletny. Departament Kontroli Urzędu Marszałkowskiego przeprowadził bezpośrednią kontrolę terenową inwestycji na miejscu jej realizacji i nie wniósł istotnych uwag. W związku z powyższym nie zakłada się aby uzyskanie dochodów z tego tytułu w kwocie 1 955 285,00 zł w bieżącym roku budżetowym było zagrożone.

Podsumowując **wykonanie dochodów budżetowych** i przebieg ich realizacji w trakcie roku stwierdza się, że ich realizacja na dzień 31.12.2018 roku nie będzie zachwiana, co da możliwość realizacji wszystkich zaplanowanych wydatków budżetowych.

Wykonanie wydatków budżetowych ogółem za okres III kwartałów 2018 roku kształtuje się na poziomie 30 334 997,12 zł (64,72 % planu), z tego wykonanie wydatków bieżących – 28 696 706,60 zł (72,56 % planu), wykonanie wydatków majątkowych - 1 638 290,52 zł (22,37 % planu).

Wydatki bieżące realizowane są planowo, w zależności od specyfiki rodzajowej zadań; nie zawsze ponoszenie wydatków jest proporcjonalne do upływu czasu. Jednakże wszystkie zadania majątkowe planowane na 2018 r. są w trakcie ich realizacji i nie występują przesłanki mogące świadczyć o zagrożeniu ich wykonania. W niektórych uzasadnionych przypadkach, z uwagi na np. niekorzystne rozstrzygnięcia przetargowe (złożona oferta znacznie przekracza wartość kosztorysową zadania i zabezpieczone środki na dany cel) lub brak oferty w ogłoszonym przetargu, realizacja zaplanowanych zadań inwestycyjnych wydłuży się w czasie.

## **2) Informację o sytuacji finansowej gminy**

Na dzień 30 września 2018 r. Gmina posiada zadłużenie w kwocie 17 359 531,03 zł tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów bankowych oraz wyemitowanych papierów wartościowych (obligacji komunalnych). Zadłużenie to wynika z następujących umów:

- 1) Umowa kredytu Nr 2359/07/2011/1056/F/CEB/EIB3/338/EKO, zawarta w dniu 19.07.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji deszczowej w Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 1 993 130 zł)
- 2) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, modernizację oczyszczalni ścieków komunalnych, stacji uzdatniania wody w miejscowościach: Kościerzyn, Trzeboń, Łobżenica, Dźwierzno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liszkowo; kwota zaciągniętego kredytu – 3 794 569 zł)
- 3) Umowa kredytu Nr 364/05/2010/105/F/CEB/EIB3/27/EKO, zawarta w dniu 14.05.2010 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, sieci kanalizacyjnych, modernizację stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków; kwota zaciągniętego kredytu – 1 868 500 zł)
- 4) Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa ulic w Łobżenicy po kanalizacji – ulice: Mennicza, Złota, Srebrna, Browarna, Targowa, 600-lecia, Wojska Polskiego, Batorego, Łąkowa, Sienkiewicza, Głowackiego, Szczuki; kwota udzielonego kredytu – 1 500 000 zł)
- 5) Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa dróg osiedlowych na Osiedlu Leśnym, ul. Polna i Osiedlu przy ulicy Złotowskiej w Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 2 000 000 zł)
- 6) Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości: Łobżenica, Rataje, Kościerzyn Mały, Szczербin – etap IV; kwota udzielonego kredytu 1 500 000 zł)
- 7) Umowa kredytu Nr 2030/10/2009/1056/F/INW, zawarta w dniu 06.10.2009 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa boisk sportowych Orlik w Łobżenicy; kwota zaciągniętego kredytu – 1 500 000 zł)
- 8) Umowa o kredyt nr 2010/3650, zawarta w dniu 03.11.2010 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobżenica; kwota udzielonego kredytu – 2 981 658,75 zł)
- 9) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 2 350 000 zł
- 10) Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12.2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białośliwiu na finansowanie zadań inwestycyjnych gminy w 2017 roku; kwota udzielonego kredytu 4 000 000 zł.
- 11) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji, zawarta w dniu 17.07.2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna (sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek). Umowę emisji zawarto na kwotę 3 690 000,00 zł; do dnia 30 września 2018 r. wyemitowano obligacje na kwotę 1 490 000,00 zł.

W trakcie III kwartałów br. dokonano spłat kredytów w kwocie 1 035 079,72 zł, co stanowi 60,24 % planu. Ponadto – z uwagi na zapisy 5 umów kredytowych zawartych z Bankiem Ochrony Środowiska S.A. mówiące o tym, że jeżeli ostatni dzień miesiąca jest dniem wolnym od pracy, to spłaty rat kredytu dokonuje się dnia następnego – w dniu 1 października 2018 r. dokonano spłat rat kredytów w kwocie 282 027 zł, co łącznie stanowi kwotę 1 317 106,72 zł (76,66 % planu). Obsługa zadłużenia odbywa się terminowo i nie występują przesłanki, które mogłyby przyczynić się do zachwiania sytuacji płatniczej jednostki.

**Gmina Łobzenica nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych z tytułu robót, dostaw i usług oraz nie udzieliła i nie planuje udzielać poręczeń.**

BURMISTRZ  
*Piotr Łosoś* (3)