



**Informacja o kształtowaniu się
Wieloletniej Prognozy Finansowej
GMINY SIEROSZEWICE**

za I półrocze 2016 roku

Sieroszewice, dnia 16.08.2016r.

**Informacja
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
za I półrocze 2016 roku**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016-2019 została uchwalona Uchwałą Nr XII/91/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 14 grudnia 2015r., a następnie zmieniona:

- Uchwałą Nr XV/106/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 marca 2016 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2016-2019;
- Uchwałą Nr XVI/113/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 22 kwietnia 2016 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2016-2019;

Obowiązek sporządzania przez jednostki samorządu terytorialnego wieloletniej prognozy finansowej został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Organ wykonawczy JST na mocy art. 266 ust.1, pkt 2 ustawy – o finansach publicznych przedstawia organowi stanowiącemu JST i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do dnia 31 sierpnia informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy – o finansach publicznych.

WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Jest to minimalny, w przypadku naszej Gminy ostatni rok realizacji spłat rat kredytów tj. na lata 2016 – 2018.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /t. j. Dz. U. z 2013r. poz.885 ze zmianami/ i w związku z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego /Dz. U. z 2013r. poz. 86, z późn. zm./ wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust.3.

Uchwałą Nr XV/106/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 marca 2016 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2016-2019:

- w załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 uaktualniono w związku ze zmianami w budżecie plan w zakresie dochodów i wydatków bieżących i majątkowych, przychodów i rozchodów budżetu.
- zmieniono kwotę przychodów, dotyczy to wprowadzenia wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy i stanowi kwotę planowaną 2.371.529,68 zł., co w rezultacie zmieniło planowany wynik budżetu, z nadwyżki budżetu w kwocie 809.677,77 zł na deficyt w kwocie 1.561.851,91 zł. Deficyt ten zostanie sfinansowany wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6.

Uchwałą Nr XVI/113/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 22 kwietnia 2016 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2016-2019:

- w załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 uaktualniono w związku ze zmianami w budżecie plan w zakresie dochodów i wydatków bieżących i majątkowych.
- w załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 wprowadzono nowe przedsięwzięcie w wydatkach majątkowych realizowanych przez Urząd Gminy pn. „Budowa Bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) na terenie Lotniska Michalków w Ostrowie Wielkopolskim” do realizacji w latach 2016-2017. Podstawą zmian była Uchwała Nr

XIII/97/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 stycznia 2016 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Województwu Wielkopolskiemu.
w załączniku Nr 1 do niniejszej informacji przedstawia się Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 i ich realizacja za I półrocze 2016r.

Na podstawie art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Niżej podane dane są aktualnymi danymi z budżetu gminy, a szczegółowe informacje z wykonania dochodów i wydatków znajdują się w informacji z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2016 roku.

1. Przewidywane dochody ogółem na rok 2016 stanowią kwotę 33.265.850,05 zł z czego realizacja na dzień 30.06.2016r. wyniosła 18.116.844,38 zł. tj. 54,46%.

Składają się na nie:

a) dochody bieżące 18.079.668,38 zł. (plan 32.616.950,05 zł) zrealizowane w 55,43%, w tym dochody na programy i projekty finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych z 2009r) 8.391,75 zł. (plan 8.391,75 zł)

b) dochody majątkowe 37.176,00 zł (plan 648.900,00 zł) zrealizowane w 5,73% w tym ze sprzedaży majątku 28.448,00 zł (plan 527.672,00 zł). zrealizowane w 5,39 %

2. Przewidywane wydatki ogółem na rok 2016 stanowią kwotę 34.827.701,96 zł z czego realizacja na dzień 30.06.2016r. wyniosła 14.862.131,26 zł. tj. 42,67%.

Składają się na nie:

a) wydatki bieżące 14.296.675,07 zł. (plan 29.987.621,84 zł) zrealizowane w 47,68%, w tym: wydatki finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych z 2009r - wykonano 0,00 zł. (plan 8.391,75 zł.);

b) wydatki majątkowe 565.456,19 zł (plan 4.840.080,12 zł) zrealizowane w 11,68% w tym: wydatki finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009r - wykonanie 955,97 zł, (plan 956,00 zł).

3. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi kwotę 3.782.993,31 zł., zaś prognozowana kwota na cały rok to 2.629.328,21 zł. Są to jednoznaczne tzw. środki do dyspozycji, które przeznaczone są na spłatę długu i wydatki majątkowe (inwestycyjne). Realizacja stanowi 143,88%.

4. Na obsługę długu w I półroczu 2016r. wydatkowano 43.293,88 zł na plan 250.000,00 zł. tj. 17,32% dotyczy zapłaconych odsetek od zobowiązań (spłaty kredytów i pożyczek).

5. Zadłużenie Gminy Sieroszewice na koniec półrocza 2016r. wynosi 2.360.112,73 zł. w stosunku do planowanych dochodów (33.265.850,05 zł.) stanowi 7,09 %.

Na koniec 2016 roku kwota długu przewidywana jest w wysokości 2.356.483,84 zł. co w stosunku do planowanych dochodów (33.265.850,05 zł.) stanowić będzie 7,08%.

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów, pożyczek) w I półroczu zamknęły się kwotą 14.253.381,19 zł (na plan 29.737.621,84 zł) co stanowi 47,93%.

6. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań to 1.590.677,77 zł do planowanych dochodów ogółem (33.265.850,05 zł.) stanowi 4,78 %.

Dług na dzień	Planowana wysokość długu	Maksymalny wskaźnik spłat zobowiązań do dochodów wg art. 243 ufp. obliczony w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedzającego rok budżetowy %	Maksymalny wskaźnik spłat zobowiązań do dochodów wg art. 243 ufp. obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy %	Planowany wskaźnik spłaty zobowiązań do dochodów %
31.12.2016r	2.356.483,84	12,16	13,47	4,78

7. Wynik budżetu na 30 czerwca zamknął się nadwyżką (dochody ogółem minus wydatki ogółem) w wysokości 3.254.713,12 zł. Przewidywany na koniec roku deficyt w wysokości 1.561.851,91 zł.

8. Poręczeń i gwarancji gmina nie udzielała. Nie lokowano wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych. Gmina nie zaciągała kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu I półrocza 2016 roku niedoboru budżetu.

Z przedstawionej analizy WPF za 2016r. wynika, iż wypracowana na dzień 30 czerwca br. nadwyżka w pełni pokrywa zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek: świadczy o prawidłowo prowadzonej gospodarce finansowej gminy.

Informacja o stanie zobowiązań i wiarygodności finansowych Gminy Sieroszewice

Gmina Sieroszewice na dzień 01 stycznia 2016 roku posiadała następujące zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **3.166.161,61**zł. , i tak:

Lp	Bank w którym zaciągnięto kredyt/ pożyczkę	Nr umowy z dnia	Zadanie na które udzielono pożyczkę /kredyt	Kwota zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek / kredytów	Data spłaty kredytu/ pożyczki wraz z odsetkami
Pożyczki:				165.600,00	
1.	WFOŚiGW w Poznaniu	27/U/400/44 8/09 19.06.2009r.	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap”.	165.600,00	20.03.2017r
Kredyty:				3.000.561,61	
1.	BGK Filia Kalisz	10/1448 14.07. 2010r	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielosiu”	160.000,00	31.12.2016r
2.	BGK Filia Kalisz	10/2262 26.07. 2010r	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami i przepompowniami w Gminie we wsiach Sieroszewice i Psary”	625.337,64	31.12.2017r
3.	SBL Skalmierzyce	8/2011/OR 7.06.2011r.	„Rozbudowa przedszkola w m. Latowice”	87.837,57	31.12.2016r
4.	SBL Skalmierzyce	7/2011/OR 7.06.2011r.	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielosiu”	8.418,48	31.12.2016r
5.	SBL Skalmierzyce	43/2012 9.04.2012r.	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2012 roku”	99.560,92	31.12.2016r
6.	SBL Skalmierzyce	86/13/001 4.06.2013r.	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2013 roku”	729.407,00	31.12.2017r
7.	SBL Skalmierzyce	94/14/001 5.06.2014r.	„Kredyt inwestycyjny na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w 2014r.”	1.290.000,00	31.12.2018r
Ogółem:				3.166.161,61	X

Pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW 2007-2013

Na dzień 1 stycznia 2016 roku Gmina nie posiadała w/w pożyczek.

Realizacja przychodów

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w I półroczu w 2015 roku (nadwyżki za 2014 rok) wyniosły na plan **2.371.529,68** zł. wykonano **2.371.529,68** zł. tj. **100,0%**.

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w 2016 roku :

Plan **781.000,00** zł wykonano **0,00** zł.

W I półroczu nie było potrzeby uruchamiania planowanego kredytu.

Realizacja rozchodów

Z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek w I półroczu w 2016 roku, wyniosła **806.048,88** zł i tak:

Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów na plan 1.590.677,77 zł spłacono 806.048,88 zł tj. 50,67%.

Realizacja rozchodów przebiegała następująco:

Lp	Bank w którym zaciągnięto kredyt/ pożyczkę	Nr umowy z dnia	Zadanie na które udzielono pożyczkę /kredyt	Kwota spłat z tytułu zaciągniętych pożyczek / kredytów	Procent realizacji spłat W 2013r.
Pożyczki:				30.800,00	50,00%
1.	WFOŚiGW w Poznaniu	27/U/400/448/09 19.06.2009r	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap”.	30.800,00	50,00%
Kredyty:				775.248,88	50,70%
5.	BGK Filia Kalisz	10/1448 14.07.2010r	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowisi”	80.000,00	50,00%
6.	BGK Filia Kalisz	10/2262 26 07. 2010r	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami i przepompowniami w Gminie Sieroszewice we wsiach Sieroszewice i Psary”	156.334,40	50,00%
7.	SBL Skalmierzyce	48/2011/OR 07.06.2011r.	„Rozbudowa przedszkola w m. Latowice”	50.200,00	50,00%
8.	SBL Skalmierzyce	47/2011/OR 07.06.2011r.	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowisi”	8.418,48	50,00%
9.	SBL Skalmierzyce	43/2012 19.04.2012r.	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2012 roku”	50.000,00	50,00%
10	SBL Skalmierzyce	86/13/001 14.06.2013r.	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2013 roku”	285.296,00	0,00
11	SBL Skalmierzyce	94/14/001 05.06.2014r.	„Kredyt inwestycyjny na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w 2014r.”	145.000,00	0,00
	Ogółem:			806.048,88	50,67%

Łączna kwota zadłużenia na koniec I półrocza 2016 r. wynosi **2.360.112,73 zł** w tym z tytułu:

- ❖ długoterminowych kredytów i pożyczek (tj. okres spłaty przypadający– do 31.12. 2018r.) **2.360.112,73 zł.**
- ❖ Pożyczek na wyprzedzające finansowanie **0,00 zł.**

Odnosząc się do wymogów dotyczących spłaty zobowiązań wynikających z art. 243 ufp, które obowiązują od 2014 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

Zgodnie z prognozą, zachowane zostały wszelkie uregulowania wynikające z ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.

Załączniki:

- 1) Załącznik nr 1 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019

Sieroszewice, dnia 16 sierpnia 2016r.

Sporządziła:

Teresa Grzeszczyk

Skarbnik Gminy