

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poniec na lata 2014-2032 w okresie pierwszego półrocza 2014 r.

1) Wynik budżetu:

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wynik budżetu zamknął się deficytem w kwocie 1.545.353,49 zł.

Plan roczny i realizacja budżetu, w oparciu o wieloletnią prognozę finansową, w okresie sprawozdawczym przedstawia następująco:

Wyszczególnienie	Plan 2014	Realizacja na koniec okresu sprawozdawczego
Dochody ogółem	21 551 686,25	12 229 639,19
Dochody bieżące	20 319 383,25	11 248 878 ,08
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 309 197,00	1 465 815,00
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	30 000,00	13 936,44
podatki i opłaty	5 318 468,00	2 769 111,38
z podatku od nieruchomości	3 339 297,00	1 613 368,43
z subwencji ogólnej	7 872 477,00	4 667 788,00
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 206 515,25	2 036 963,45
Dochody majątkowe, w tym	1 232 303,00	980 761,11
ze sprzedaży majątku	591 710,00	341 390,11
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	462 583,00	462 583,00
Wydatki ogółem	30 472 751,25	13 774 992,68
Wydatki bieżące, w tym:	19 113 025,25	9 382 333,68
z tytułu poręczeń i gwarancji	25 914,00	0
wydatki na obsługę długu	125 000,00	38 204,02
w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	120 000,00	36 973,51
Wydatki majątkowe	11 359 726,00	4 392 659,00
Wynik budżetu	-8 921 065,00	-1 545 353,49
Przychody budżetu	9 835 846,07	6 076 987,57
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	641 107,44	641 107,44
w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	9 194 738,63	5 435 880,13
w tym na pokrycie deficytu budżetu	8 921 065,00	1 545 353,49
Rozchody budżetu	914 781,07	760 781,07
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	914 781,07	760 781,07
w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	454 781,07	454 781,07
Kwota długu	11 037 603,71	7 432 745,21
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	4,92%	X
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	2,81%	X
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	12,49%	X

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	12,85%	X
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	X
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	X
Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		
Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 358 737,20	4 468 217,51
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 280 578,00	1 060 847,00
Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	9 449 086,00	4 097 232,48
bieżące	0,00	0
majątkowe	9 449 086,00	4 097 232,48
Wydatki inwestycyjne kontynuowane	9 449 086,00	4 097 232,48
Nowe wydatki inwestycyjne	1 331 540,00	175 326,52
Wydatki majątkowe w formie dotacji	499 100,00	50 100,00
Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	462 583,00	462 583,00
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	462 583,00	462 583,00
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	462 583,00	462 583,00
Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 640 678,00	650 406,49
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 230 507,00	487 804,86
Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 640 678,00	650 406,49
Dane uzupełniające o długu i jego spłacie		
Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	914 781,07	760 781,07
Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0
Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0
spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0
związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0
wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0
Wynik operacji nierasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	200 000,00	200 000

Zgodnie z wielkościami zaplanowanego na koniec okresu sprawozdawczego budżetu, zachowane są wskaźniki wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych (organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki) i z art. 243 ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

2) Wielkości zadłużenia:

Na koniec okresu sprawozdawczego zadłużenie Gminy wyniosło 7.432.745,21 zł. na zadłużenie składały się:

- pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej w Bączylesie - do spłaty pozostało 154 .000 zł. Ostatnia rata będzie spłacona 20 listopada 2014 r.
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie budowy kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Łęce Wielkiej. Do spłaty 487.804,86 zł. przewidywana spłata I kw. 2015 roku, po otrzymaniu dofinansowania na to zadanie z funduszy Unii Europejskiej.
- pożyczka na wykup budynków poszpitalnych w Poniecu i adaptację ich na przedszkole samorządowe - do spłaty 6.790.940,35 zł. Spłata planowana do roku 2032.

W okresie sprawozdawczym Gmina uzyskała umorzenie 200.000 zł. w spłacie pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z tytułu umowy pożyczki nr 65/U/400/145/2009 z dnia 8.07.2009 r. na realizację przedsięwzięcia "Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami, przepompowniami ścieków w m. Poniec etap V"

3) Relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- do spłaty zaciągniętych kredytów, pożyczek,
- potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji

wraz z należnymi odsetkami - do planowanych dochodów budżetu ogółem wynosi 4,92 % a z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń 2,81% gdzie:

- raty wynoszą 914.781,07 zł., a po uwzględnieniu wyłączenia ustawowego (pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania z udziałem środków z Unii Europejskiej w wys. 454.781,07 zł.) 460.000 zł.
- odsetki od zaciągniętych kredytów zaplanowano na 120.000 zł.
- potencjalny wydatek na poręczenie wynosi 25.914 zł.
- plan dochodów na koniec roku określono na 21.551.686,25 zł.

4) Przebieg realizacji przedsięwzięć wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gmina na koniec okresu sprawozdawczego miała zaplanowane cztery wieloletnie zadania inwestycyjne jak w zestawieniu poniżej:

Lp	Nazwa i cel	Okres realizacji		Jednostka koordynująca lub odpowiedzialna	Planowane łączne nakłady finansowe	Plan wydatków w roku 2014	Realizacja w I półroczu roku 2014
		od	do				
1	Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Łęce Wielkiej - oczyszczanie ścieków	2011	2014	Urząd Miejski w Poniecu	2 160 890	2 030 000	801 709,98
2	Odnowa i nadanie nowych funkcji zdekapitalizowanym budynkom poszpitalnym poprzez stworzenie Przedszkola Samorządowego w Poniecu - poprawa sytuacji w zakresie wychowania przedszkolnego	2011	2014	Urząd Miejski w Poniecu	6 531 607,93	5 318 076	2.384.022,26
3	Budowa hali widowiskowo sportowej w Poniecu - rozwój kultury fizycznej	2005	2015	Urząd Miejski w Poniecu	5 237 671,39	2 101 010	911.500,24
4	Przebudowa nawierzchni Rynku w Poniecu - poprawa stanu dróg gminnych	2011	2018	Urząd Miejski w Poniecu	1 312 958,00	0	0
	Razem					9 449 086	4 097 232,48

Zadanie nr 1 - Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Łęce Wielkiej

Inwestycja została rozpoczęta w roku 2011. Na rok 2013 nie zaplanowano nakładów ale zostało zakończone postępowanie przetargowe i została podpisana umowa na realizację. Zadanie do końca ma być zrealizowane w roku 2014. Na realizację zadania została przyznana Gminie Pomoc finansowa ze środków Unii Europejskiej w wysokości 1.230.507 zł. i do tej wysokości planowane jest zaciągnięcie pożyczki na wyprzedzające finansowanie w BGK. W celu wykonania zadania jego część planuje się również pokryć pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 410.000 zł. W okresie sprawozdawczym finansowo zrealizowano 39,49% zadania Zaawansowanie robót jest na tyle duże, że można zakładać zrealizowanie tego zadania w zaplanowanym terminie

Zadanie nr 2 - Odnowa i nadanie nowych funkcji zdekapitalizowanym budynkom poszpitalnym poprzez stworzenie Przedszkola Samorządowego w Poniecu

Realizację zadania rozpoczęto w roku 2011. Zaplanowane wykonanie na rok 2013 udało się wykonać w 94,62% natomiast realizacja finansowa roku 2014 w okresie sprawozdawczym kształtuje się na poziomie 44,82% Zakończenie zadania planuje się na wrzesień w roku 2014 i zaawansowanie rzeczowe wskazuje, że termin ten zostanie dotrzymany. Inwestycja jest finansowana z wieloletniej pożyczki zaciągniętej w ramach inicjatywy "JESSICA" w BGK w Warszawie, jednak przewidywane są pewne nakłady ze środków własnych (plan 370.000 zł.) na roboty nieobjęte harmonogramem wydatków z pożyczki.

Zadanie nr 3 - Budowa hali widowiskowo sportowej w Poniecu

Zadanie zostało rozpoczęte w roku 2005. W latach 2006-2012 wykonywane były prace przygotowawcze związane z ustaleniem lokalizacji i opracowaniem dokumentacji technicznej. Na rok 2013 zostały zaplanowane nakłady w wysokości 200.000 zł. jednak z powodu przeciągającej się procedury przetargowej udało się je wykonać tylko 39,52%. W większości zadanie ma zostać zrealizowane w latach 2014-2015. Zaawansowanie finansowe części zadania zaplanowanej na rok 2014 na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 43,38 %. Rzeczowo roboty przebiegają zgodnie z założonym harmonogramem co pozwala zakładać zakończenie zadania w przewidywanym terminie. Na dofinansowanie zadania został złożony wniosek do Ministra Sportu i Turystyki o kwotę 1.500.000 zł. który jest na etapie rozpatrywania. Ponadto w roku 2014 na to zadania zostanie jeszcze zaciągnięty kredyt preferencyjny ze środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego za pośrednictwem Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości do 2.000.000 zł.

Zadanie nr 4 - Przebudowa nawierzchni Rynku w Poniecu

Zadanie rozpoczęto w roku 2011. W roku 2013 zaplanowane nakłady zostały wykonane prawie w całości jednak dotyczyły one tylko przygotowania technicznego i dokumentacji. Ze względu na duże obciążenie finansowe Gminy w następnych latach, dalsze nakłady na to zadanie, w tym realizację rzeczową, zaplanowano na lata 2016-2018.

5) Informacja o zaciągniętych zobowiązaniach na podstawie upoważnień określonych w uchwale o Wieloletniej Prognozie Finansowej.

W okresie sprawozdawczym Burmistrz Ponieca skorzystał z upoważnienia do zaciągania zobowiązań określonego w uchwale o Wieloletniej Prognozie Finansowej podpisując umowy związane z budową hali widowiskowo sportowej w Poniecu, których realizacja nastąpi w roku 2015:

- umowa ZPI.271.04.2014 na wyposażenie i budowę podłogi hali,
- umowa ZPI.271.05.2014 na utwardzenie terenu i wykonanie zasadzeń zieleni wokół hali.