

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poniec na lata 2015-2032 na koniec I półrocza 2015 r.

1) Wynik budżetu:

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wynik budżetu zamknął się nadwyżką dochodów nad wydatkami w kwocie 461 071,42 zł.

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

Wyszczególnienie	Plan 2015	Realizacja na koniec okresu sprawozdawczego
Dochody ogółem	23 513 808,99	13 187 155,34
Dochody bieżące	21 691 501,99	11 895 021,38
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 648 567,00	1 636 855,00
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	15 118,84
podatki i opłaty	5 363 721,00	2 676 142,55
z podatku od nieruchomości	3 448 144,00	1 529 638,22
z subwencji ogólnej	8 313 131,00	4 914 204,00
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 138 038,99	2 067 544,88
Dochody majątkowe, w tym	1 822 307,00	1 292 133,96
ze sprzedaży majątku	289 000,00	61 893,11
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 528 307,00	1 230 240,85
Wydatki ogółem	28 493 514,03	12 726 083,92
Wydatki bieżące, w tym:	21 150 457,51	10 192 795,75
z tytułu poręczeń i gwarancji	25 914,00	0,00
wydatki na obsługę długu, w tym:	240 000,00	67 611,50
odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	235 000,00	67 611,50
Wydatki majątkowe	7 343 056,52	2 533 288,17
Wynik budżetu	-4 979 705,04	461 071,42
Przychody budżetu	6 650 212,04	2 259 281,67
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 259 208,00	2 259 281,67
w tym na pokrycie deficytu budżetu	588 701,00	0,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 391 004,04	0,00
w tym na pokrycie deficytu budżetu	4 391 004,04	0,00
Rozchody budżetu	1 670 507,00	1 435 507,00
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 670 507,00	1 435 507,00
Kwota długu	13 118 960,30	8 962 956,26
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	541 044,48	1 702 225,63
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wolne środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 800 252,48	3 961 507,30
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	8,21%	X
Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,53%	X
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	10,92%	X

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)	12,09%	X
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	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 ustawowych wyłączeń, 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	10 428 288,27	4 880 346,37
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 382 152,00	1 204 457,27
Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	5 618 990,00	2 320 715,41
bieżące	0,00	
majątkowe	5 618 990,00	2 320 715,41
Wydatki inwestycyjne kontynuowane	5 618 990,00	2 320 715,41
Nowe wydatki inwestycyjne	1 674 066,52	212 572,76
Wydatki majątkowe w formie dotacji	40 000,00	0,00
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 230 507,00	1 230 240,85
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 230 507,00	1 230 240,85
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 230 507,00	1 230 240,85
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	1 670 507,00	1 435 507,00

Zgodnie z wielkościami zaplanowanymi na koniec roku 2015, 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 8,962.956,26 zł.

na zadłużenie składały się:

- pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na dofinansowanie zadania "Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Łęce Wielkiej", z której do spłaty pozostało 400.000 a spłata ostatniej raty przypada II kw. roku 2019
- pożyczka zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach inicjatywy "JESSICA" przeznaczona na adaptację na przedszkole starych budynków poszpitalnych w Poniecu, z której do spłaty pozostało 6.562.956,26 zł, a której całkowita spłata nastąpi w roku 2032.
- kredyt na dofinansowanie budowy hali widowiskowo sportowej w Poniecu zaciągnięty ze środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego za pośrednictwem BGK Poznań w wysokości 2.000.000,- zł., który ma zostać spłacony w IV kw. 2020 roku.

3) Relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

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

wraz z należnymi odsetkami
do
planowanych dochodów budżetu ogółem
wynosi **8,21 %**
gdzie:

- raty wynoszą 1.670.507 zł.
- odsetki od zaciągniętych kredytów zaplanowano na 235.000 zł.
- potencjalny wydatek na poręczenie wynosi 25.914 zł.
- plan dochodów na koniec roku określono na 23 513 808,99 zł.

4) Przebieg realizacji przedsięwzięć wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

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

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Planowane łączne nakłady	Plan wydatków na rok 2015	Realizacja w I półroczu 2015
1	Budowa hali widowiskowo sportowej w Poniecu - rozwój kultury fizycznej	Urząd Miejski w Poniecu	2005	2015	7 857 671,39	5 618 990,00	2 320 715,41
2	Przebudowa nawierzchni Rynku w Poniecu - poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Miejski w Poniecu	2011	2018	1 312 958,00	0,00	0,00
	Przedsięwzięcia razem					5 618 990,00	2 320 715,41

Zadanie nr 1 - 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%. Zaplanowaną na rok 2014 część zadania udało się zrealizować w 100%. W okresie sprawozdawczym realizacja zadania przebiega zgodnie z przyjętym harmonogramem prac i można prognozować że zostanie ukończone w zaplanowanym terminie.

Na dofinansowanie zadania został złożony wniosek do Ministra Sportu i Turystyki o przyznanie dofinansowania z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, który został rozpatrzony pozytywnie i Gminie przyznano dofinansowanie w wysokości 1.292.800,-zł. W roku 2014 na to zadania został zaciągnięty kredyt preferencyjny ze środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego za pośrednictwem Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 2.000.000,- zł. W roku 2015 na dokończenie inwestycji została podpisana umowa na kolejny kredyt w wysokości 2.000.000,- zł. częściowo udzielony ze środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego i środków Banku Gospodarstwa Krajowego, który w okresie sprawozdawczym nie został jeszcze uruchomiony.

Zadanie nr 2 - 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 nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania zobowiązań określonego w § 3 uchwały Nr II/11/2014 Rady Miejskiej w Poniecu z dnia 22 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poniec na lata 2015-2032.