

### Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2016 roku

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Złota na lata 2016 – 2030 uchwalono Uchwałą Rady Gminy Nr XII/63/2015 w dniu 30 grudnia 2015 roku.

W pierwszym półroczu Rada Gminy dokonała trzykrotnie zmian przyjętych wartości.

Przebieg kształtowania się WPF oraz realizacja przedsięwzięć zawarta jest w poniższych zestawieniach w formie tabelarycznej:

**Tabela nr 1**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016- 2030 w części dotyczącej 2016 roku**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2016	Wykonanie za I półrocze	% wykonania
1	2	3	4	5
I.	Dochody ogółem, z tego:	<b>17 485 042,82</b>	<b>7 410 779,08</b>	<b>42,38</b>
1.	dochody bieżące	14 585 292,82	7 400 467,50	50,74
2.	dochody majątkowe, w tym:	2 899 750,00	10 311,58	0,36
-	ze sprzedaży majątku	204 500,00	10 311,58	5,04
II.	Wydatki ogółem, w tym:	<b>20 675 546,82</b>	<b>6 540 749,81</b>	<b>31,63</b>
1	Wydatki bieżące	13 981 906,82	6 515 609,81	46,60
-	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 874 796,22	2 973 704,13	50,62
-	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 925 041,00	878 447,39	45,63
-	z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00
-	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	Wydatki majątkowe, w tym:	<b>6 693 640,00</b>	<b>25 140,00</b>	<b>0,38</b>
-	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	6 162 500,00	0,00	0,00
a	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	5 061 500,00	0,00	0,00
b	Nowe wydatki inwestycyjne:	1 629 140,00	22 140,00	1,36
c	Wydatki majątkowe w formie dotacji	3 000,00	3 000,00	100,00

III	Splata i obsługa długu, z tego:	1 000 000,00	187 250,34	18,73
-	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	820 000,00	120 000,00	14,63
-	wydatki bieżące na obsługę długu	180 000,00	67 250,34	37,36
IV.	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00
V.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) , w tym:	4 010 504,00	153 604,10	3,83
1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	153 604,00	153 604,10	100,00
2.	Kredyt krótkoterminowy	0,00	0,00	0,00
VI.	Kwota długu, w tym:	7 346 900,00	4 190 000,00	x
1.	Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jst zobowiązań po zlikwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00
4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,72 %	5,72%	-
5.	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	7,31 %	7,31%	-
6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	7,59 %	7,59 %	-
VII.	Wynik budżetu (I- II)	- 3 190 504,00	+ 870 029,27	-
VIII.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącym	603 386,00	884 857,69	-
IX.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ( nadwyżkę budżetową i wolne środki) a wydatkami bieżącymi	756 990,00	1 038 461,79	-

Tabela nr 2  
Finansowanie deficytu budżetu w I półroczu 2016 roku

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIA	Plan 2016	Wykonanie za I półrocze
1	2	3	4
1	DOCHODY	17 485 042,82	7 710 779,08
2	WYDATKI	20 675 546,82	6 540 749,81
3	WYNIK BUDŻETU (1-2)	- 3 190 504,00	+ 870 029,27
4	<b>FINANSOWANIE DEFICYTU BUDŻETU</b>	<b>- 3 190 504,00</b>	<b>153 604,10</b>
5	PRZEZNACZENIE NADWYŻKI	-	-
a	ZACIĄgniĘCIE KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH	0,00	0,00



b	ZACIĄGNIĘCIE POŻYCZEK DŁUGOTERMINOWYCH	3 036 900,00	0,00
c	SPRZEDAŻ PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH WYEMITOWANYCH PRZEZ J.S.T.	0,00	0,00
d	NADWYŻKA BUDŻETU J.S.T. Z LAT UBIEGŁYCH	0,00	0,00
e	WOLNE ŚRODKI JAKO NADWYŻKA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA RACHUNKACH BIEŻĄCYCH J.S.T. WYNIKAJĄCY Z ROZLICZEŃ KREDYTÓW I POŻYCZEK Z LAT UBIEGŁYCH	153 604,00	153 604,10
f	SPLATA OTRZYMANÝCH KREDYTÓW / POŻYCZEK / WYEMITOWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	0,00	0,00
g	UDZIELANIE POŻYCZEK	0,00	0,00
i	ZACIĄGNIĘCIE KREDYTU KRÓTKOTERMINOWEGO	0,00	0,00

Poziom zadłużenia Gminy na koniec I półrocza 2016 roku wg tytułów dłużnych wyniósł 4 190 000,00 zł i stanowi 23,96 % planowanych dochodów na bieżący rok.

Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji w wysokości 2 043 000,00 zł oraz zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 2 147 000,00 zł.

Raty kredytów spłacane są terminowo, zgodnie z harmonogramami określonymi w umowach z bankami, a seria obligacji G09ZL141216 zostanie wykupiona zgodnie z planem w grudniu br.

Nadwyżka budżetu powstała na 30 czerwca br. wyniosła 870 029,27 zł. Jest ona wynikiem wykonania wydatków budżetowych w kwocie mniejszej (31,63 %) niż planowano do wykonania w I półroczu br., natomiast dochody zostały wykonane w 42,38 %.

Obciążenie budżetu planowanymi spłatami zadłużenia wraz z należnymi odsetkami w 2016 r. wyniesie 5,72 % prognozowanych dochodów. Powyższe wskaźniki mieszczą się w granicach limitów określonych w przepisach ustawy o finansach publicznych.

Z założeń przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że poziom zadłużenia Gminy na koniec 2016 r. wyniesie 7 346 900,00 zł i będzie stanowił 42,02 % dochodów planowanych na bieżący rok.

Wartości przyjęte na I półrocze w WPF i budżecie różnią się kwotą 1 543,00 zł, (dotacja celowa otrzymana na dofinansowanie zadania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”), a ponieważ powinny być zgodne, na podstawie art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) tylko co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki, powyższa zasada nie została zachwiana i dlatego zarząd jednostki nie wprowadzał zarządzeniem zmian do wieloletniej prognozy finansowej.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych zachowano zgodność wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej i Budżecie Gminy w zakresie planowanego wyniku budżetu, przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Gmina spełnia w latach 2016 – 2030 relację wymaganą art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 3

Wieloletnia Prognoza Finansowa w 2016 roku przewiduje realizację następujących przedsięwzięć :

L.p.	Nazwa przedsięwzięcia	Plan na 2016 r.	Wykonanie za I półrocze 2016 r.	% (kol:4:3)
1	2	3	4	5
1.	<b>Programy, projekty, zadania z udziałem środków z UE</b>			
	- bieżące	0,00	0,00	0,00



	<b>- majątkowe:</b>	<b>6 162 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Asfaltowa droga do każdego siedliska- Przebudowa dróg lokalnych – dojazdowych na terenie gminy Złota	1 021 000,00	0,00	0,00
	Ochrona obszaru Natura 2000 Województwa Świętokrzyskiego poprzez ukierunkowanie ruchu turystycznego przyjaznego przyrodzie. Budowa ścieżek dydaktycznych.	80 000,00	0,00	0,00
	Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznych w gminie Złota	5 061 500,00	0,00	0,00
	<b>O g ó ł e m</b>	<b>6 162 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Łącznie na przedsięwzięcia przeznaczono kwotę 6 162 500,00 zł, w całości na przedsięwzięcia majątkowe. W związku z przedłużającymi się procedurami związanymi z w/w zadaniami w pierwszym półroczu nie rozpoczęto żadnego przedsięwzięcia, ich realizację planuje się w drugim półroczu.

Gmina na 2016 rok nie planowała zawierania umów z zakresu partnerstwa publiczno-prywatnego ani ich nie zawierała.

W pierwszym półroczu 2016 roku Gmina nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

  
**W O J T**  
*mgr Tadeusz Sulek*