

Informacja
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu
realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ufp,
Gminy Wolanów za I półrocze 2011 r.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2011-2016 została przyjęta Uchwałą Rady Gminy Nr IV/13/10 z dnia 29 grudnia 2010 roku.

Przyjęto w niej wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2011 – 2014. Na lata 2015 – 2016 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostu poza okres czteroletni obciążony jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Uchwałą Rady Gminy nr VIII/36/11 z dnia 17 czerwca 2011 roku dokonano zmian w WPF i w wykazie przedsięwzięć, gdzie przesunięto z roku 2011 na 2012 kwotę dotacji – 5.947,00zł. oraz dodano nowe zadanie pn. „Przebudowa świetlicy w Sławnie na potrzeby publicznego przedszkola”.

Dochody bieżące

Pierwotnie założono wzrost dochodów bieżących na 2011 rok na poziomie 102,3% zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów. Jednak w wyniku analizy dochodów za 5 m-cy zwiększono dochody bieżące o 350.000,00 zł., zaś w latach następnych na bazie przewidywanego wykonania za 2011 rok zwiększono dochody bieżące o kwotę 300.000,00 zł. Plan dochodów bieżących po zmianach na 30 czerwca wynosi kwotę – 21.045.650,00 zł. zaś wykonanie za I półrocze wynosi – 11.290.578,04 zł., co stanowi 53,65%. Przewidywane wykonanie na koniec roku wynosić będzie – 21.165.683,00 zł., co stanowi wzrost o około 0,6% w stosunku do planu po zmianach na 30.06. i około 3,4% w stosunku do planu wg uchwały budżetowej na 2011 rok.

Subwencje zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów, a dotacje zgodnie z otrzymanymi pismami z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego oraz z Urzędu Statystycznego.

Przy kalkulowaniu dochodów własnych uwzględniono stawki podatkowe przyjęte przez Radę Gminy na 2011 rok, a także przewidywane wykonanie dochodów i wydatków za 2010 rok. Na lata 2012-2013 przyjęto wzrost o 102,4%.

Dochody majątkowe

W zakresie dochodów majątkowych nie dokonywano żadnych zmian w porównaniu z przyjętymi w pierwotnej WPF na lata 2011-2016

W zakresie dochodów majątkowych wykazano:

W roku 2011 dotację w wysokości – 778.512,00 zł.

W roku 2012 dotację w wysokości – 778.512,00 zł.

Wyżej wymienione dotacje przeznaczone są na finansowanie programów z udziałem środków z Unii Europejskiej tj. „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mniszek – Wawrzyszów” zgodnie z umową Nr RWII/ES o przyznaniu pomocy w ramach działania

„Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”. W/w umowa została zawarta pomiędzy Gminą a Samorządem Województwa Mazowieckiego w dniu 25 maja 2010 r.

Ponadto w roku 2011 ujęto dotację z UE w wysokości 240.854,00 zł., którą Gmina planuje uzyskać z tytułu realizacji w 2010 roku programu z udziałem środków z UE pod nazwą „Remont świetlic nr 1 i 2 w Mniszku” w ramach PROW Odnowa i Rozwój Wsi, a także dotację

w wysokości 288.022,00 zł. na realizację zadania „Rozbudowa budynku garażu o świetlicę wiejską w m. Strzałów”.

Kwotę 30.000,00 zł. na rok 2011 przyjęto jako dobrowolne wpłaty od mieszkańców na dofinansowanie budowy wodociągu zrealizowanego w 2010 roku i kanalizacji realizowanej w ubiegłym i bieżącym roku

Wpływów ze sprzedaży majątku w latach 2011 – 2014 nie planuje się.

W 2011 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 1.337.388,00 zł. i wykonano na 30 czerwca 784.662 zł. co stanowi około 59% planu, zaś przewidywane wykonanie zaplanowano na poziomie planowanych.

Wydatki bieżące

Wzrost wydatków bieżących zaplanowano na poziomie 102,4% oraz uwzględniono podwyżkę dla nauczycieli w wysokości 7% z dniem 01 września 2011.

Według uchwały budżetowej na 2011 rok zaplanowano wydatki w kwocie 18.144.900,00 zł., zaś plan po zmianach na 30 czerwca wynosił kwotę - 19.078.917,00 zł., a za I półrocze zrealizowano w kwocie 9.551.778,95 zł., co stanowi 50,06 % w stosunku do planu po zmianach

.Przewidywane wykonanie wydatków bieżących na koniec roku wynosić będzie – 19.182.950,00 zł.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano wg stanu na 30 czerwca 2011 r. kwotę 9.907.343,00 zł., wykonano 5.171.020, 30 zł., co stanowi 52,19% planu. Wyplacono w tym m.in. odprawy emerytalne dla dwóch osób, a w II półroczu planuje się wypłacić odprawy emerytalne dla trzech pracowników i związku z tym przewidywane wykonanie wydatków wzrośnie i wynosić będzie 9.944.215,00 zł.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem jst obejmuje wynagrodzenie Wójta i pochodne od wynagrodzeń Wójta, pozostałych pracowników samorządowych i pozostałe wydatki rzeczowe planowane w rozdziale 75011 Urzędy Wojewódzkie, 75022 Rada Gminy i rozdziale 75023 – Urzędy Gmin.

Za I półrocze 2011 roku wykonano w/w wydatki w wysokości **1.466.644,63 zł.** na plan **2.536.795,00zł.** co stanowi **57,81 %** planu. Zwiększone wydatki związane z funkcjonowaniem j.s.t . kształtują się na wyższym poziomie z uwagi na wypłatę odpraw emerytalnych dla poprzedniego wójta i skarbnika, remont holu w UG oraz zakup materiałów do malowania pomieszczeń i prac remontowych wykonanych we własnym zakresie
Ogólny wzrost wydatków z tego tytułu w poszczególnych latach wynika z faktu iż w wynagrodzeniach uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych dla pracowników samorządowych.

Na podwyżki wynagrodzeń zaplanowano 3%.

W latach 2011-2014 zwiększono wydatki na obsługę długu publicznego w związku z zamiarem zaciągnięcia kredytu na pokrycie deficytu w związku z budową dróg gminnych.

Wydatki majątkowe

Przedsięwzięcia przekraczające rok budżetowy wykazano w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i tak:

- 1). Wynikające z zawartych umów na projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 :
 - Umowa w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” – Rozwój elektronicznej administracji planowanej na lata 2010 – 2012 w kwocie – 25.410,00 zł.
W I półroczu dokonano zmniejszenia dotacji przypadającej do przekazania w 2011 roku o kwotę 5.947,00 zł., a zwiększono o tą kwotę dotację zaplanowaną na rok 2012, zgodnie z umową o udzielenie dotacji w roku 2011 nr 259/EA/11 z dnia 01 kwietnia 2011 roku.
Dotacja na to zadanie została przekazana w kwietniu w kwocie 13.643,00 zł., co stanowi

100% planu po zmianach.

2). Planowanych przedsięwzięć do realizacji na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- „Budowa hali sportowej przy ZSO Wolanów” w latach 2011 – 2013. Łączny koszt przedsięwzięcia wynosi 6.800.000,00 zł. z tego na 2011 rok zaplanowano 550.000,00zł.

W I półroczu wykonano jedynie mapę do celów projektowych, co stanowi około 0,4% planu. W maju podpisano umowę na opracowanie aktualizacji dokumentacji projektowo-kosztorysowej, a obecnie trwają przygotowania do ogłoszenia przetargu na budowę hali

- „Przebudowa budynku świetlicy w Sławnie na potrzeby publicznego przedszkola” w latach 2011-2012., które zostało przyjęte do realizacji uchwałą Rady Gminy Nr VIII/36/11 z dnia 17 czerwca 2011 r. Łączny koszt – 280.000,00 zł. z czego na 2011 rok zaplanowano kwotę 50.000,00 zł. z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Na 30 czerwca wykonano 2.460,00 zł. , co stanowi około 5% planowanych wydatków.

W miesiącu lipcu został ogłoszony przetarg na dokumentację, a w m-cu sierpniu została wybrana najkorzystniejsza oferta i podpisana umowa z terminem realizacji do 31 grudnia 2011 r.

Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartej umowy kredytu w kwocie 1.750.000,00 zł. i harmonogramu spłaty. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie stawki WIBOR dla depozytów 3M zmienianej z częstotliwością 3-miesięczną powiększoną o marżę banku w wysokości 0,65 p.p. w skali roku. Oprocentowanie na dzień sporządzenia prognozy wynosiło 4,49%, zaś na 30 czerwca wynosiło 4,94 %.

Od zaciąganych pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań z udziałem środków UE oprocentowanie określono w wysokości 1% przez okres kredytowania.

Oprocentowanie od kredytu w kwocie 800.000,00 zł., który Gmina zamierza zaciągnąć w IV kwartale 2011 roku przyjęto w wysokości 6,5%.

Oprocentowanie od kredytu w kwocie 3.000.000,00 zł., który Gmina planuje zaciągnąć w 2013 roku przyjęto w wysokości 8,00%.

Na koniec okresu sprawozdawczego tj. na dzień 30.06.2011 r. w budżecie Gminy wystąpił **deficyt budżetowy** w wysokości – **2.294.012,00 zł.**, a na koniec roku ma wynieść kwotę – **2.544.012,00 zł.**

Przychody

Przychody zaplanowano w 2011 roku w wysokości **1.578.512,00 zł.**

Znajduje się tu pożyczka w kwocie 778.512,00 zł., którą Gmina zamierza zaciągnąć na wyprzedzające finansowanie środków z Unii Europejskiej tj. „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mniszek – Wawrzyszów II etap”.

W II półroczu 2011 roku Gmina zamierza zaciągnąć kredyt bankowy w wysokości 800.000,00 zł. na sfinansowanie deficytu budżetu w związku z przebudową dróg gminnych.

W roku 2013 zaplanowano kredyt bankowy w wysokości 3.000.000,00 zł. z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu budżetu w związku z „Budową hali sportowej przy ZSO w Wolanowie”.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłaty zaciągniętego kredytu.

W 2011 roku spłacono **250.000,00 zł.** zaciągniętego w 2010 roku kredytu w w kwocie 1.750.000,00 zł.. Pozostało do spłaty 1.500.000,00 zł. z tego w latach:

marzec 2012 rok - 500.000,00 zł.

marzec 2013 rok - 500.000,00 zł.

marzec 2014 rok - 500.000,00 zł.

W II półroczu 2011 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę na drugi etap zadania pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mniszek – Wawrzyszów”, natomiast spłatę ujęto w 2012 roku po otrzymaniu środków z dotacji.

W IV kwartale 2011 roku zamierza się zaciągnąć kredyt w wysokości 800.000,00 zł. na sfinansowanie deficytu powstałego w związku z realizacją zadań przebudowy dróg gminnych.

Spłatę kredytu zaplanowano w latach:

wrzesień 2012 rok - 50.000,00 zł.

wrzesień 2013 rok - 250.000,00 zł.

wrzesień 2014 rok - 250.000,00 zł.

wrzesień 2015 rok - 250.000,00 zł.

W roku 2013 planuje się zaciągnąć kredyt bankowy na „Budowę hali sportowej przy ZSO w Wolanowie” w kwocie 3.000.000,00 zł. z okresem karencji na 1 rok.

Planowane spłaty:

marzec 2014 rok - 600.000,00 zł.

marzec 2015 rok - 1.200.000,00 zł.

marzec 2016 rok - 1.200.000,00 zł.

Łączny stan zadłużenia w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

2011 rok - 3.078.512,00 zł.

2012 rok - 1.750.000,00 zł.

2013 rok - 4.000.000,00 zł.

2014 rok - 2.650.000,00 zł.

2015 rok - 1.200.000,00 zł.

W roku 2011 poziom zadłużenia Gminy kształtować się będzie na poziomie 13,75 % planowanych na ten rok dochodów wg stanu na 30.06, zaś wg przewidywanego wykonania - 13,68%, a przy uwzględnieniu wyłączeń z art. 170 ust. 3 powyższy wskaźnik wyniesie odpowiednio 10,28% i 10,22%.

W roku 2012 zadłużenie na koniec roku stanowić będzie 7,94%.

W latach 2013-2016 wskaźnik zadłużenia będzie wynosił odpowiednio: 18,43%, 11,94%, 5,41% i 0% w 2016 roku.

Natomiast obciążenie budżetu planowanymi spłatami zadłużenia wraz z należnymi odsetkami kształtować się będzie w roku 2011 wg planu na poziomie 1,54% planu dochodów, zaś wg przewidywanego wykonania – 1,53%, (przy maksymalnym dopuszczalnym wskaźniku 16,57%), w roku 2012 (po uwzględnieniu wyłączeń z art. 169 ust. 3 sufp) wyniesie 4,41%, a w latach 2013-2016 stanowić będzie odpowiednio: 4,35%, 7,15%, 7,13% i 5,59% prognozowanych dochodów.

Zamieszczony w WPF indywidualny wskaźnik dopuszczalnego obciążenia budżetu (art. 122 ust. 3 ustawy pw ufp obowiązujący od 2014 r.) spłatami zadłużenia sporządzany zgodnie z art. 243 ufp będzie kształtować się zdecydowanie powyżej planowanego obciążenia budżetu.

Według stanu na 30 czerwca 2011r. zarówno w 2011 jak i w latach następnych Gmina nie planowała wydatków :

- na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego,
- na realizację przedsięwzięć w ramach umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki.
- na realizację przedsięwzięć na udzielane przez Gminę gwarancje i poręczenia.

Podstawowe wielkości dotyczące poziomu zadłużenia Gminy oraz przebieg realizacji przedsięwzięć obrazują załączone do informacji **Tabela Nr 1** oraz **Tabela Nr 2**.

Wójt
Krzysztof Murawski