



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

**za I półrocze 2017 roku**

Sieroszewice, dnia 16.08.2017r.

**Informacja  
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
za I półrocze 2017 roku**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017-2020 została uchwalona Uchwałą Nr XXIII/162/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 29 grudnia 2016r., a następnie zmieniona:

- Uchwałą Nr XXIV/165/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 14 lutego 2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2017-2020;
- Uchwałą Nr XXVI/187/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 marca 2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2017-2020;
- Uchwałą Nr XXVIII/198/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 czerwca 2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2017-2020;

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 2017 – 2020.

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 2016r. poz.1870 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/165/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 14 lutego 2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2017-2020:

- w załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2020 uaktualniono w związku ze zmianami w budżecie plan w zakresie dochodów i wydatków bieżących i majątkowych i rozchodów budżetu.

Zmieniono kwotę rozchodów na podstawie § 5 ust. 3 i 5 umowy nr 27/U/400/448/2009 z dnia 19.06.2009r. Gmina złożyła wniosek o umorzenie kwoty 104.000, 00 zł. Tj. 20% zaciągniętej pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap”. Zarząd WFOŚ i GW w Poznaniu zgodnie z pismem nr WFOŚ-II-DMU-KW/400/448/2009 z dnia 09.01.2017r. umorzył Gminie Sieroszewice w dniu 04.01.2017r. kwotę 104.000,00 zł.

Środki uzyskane w wyniku umorzenia Gmina przeznacza na przedsięwzięcia proekologiczne, jednocześnie zmniejszając zadłużenie gminy poprzez zmniejszenie planowanych rozchodów.

Uchwałą Nr XXVI/187/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 marca 2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2017-2020

- w załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2020 uaktualniono w związku ze zmianami w budżecie plan w zakresie dochodów i wydatków bieżących i majątkowych i przychodów budżetu.

Zmieniono kwotę przychodów, dotyczy to wprowadzenia wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy i stanowi kwotę planowaną 3.537519,06 zł., co w rezultacie zmieniło planowane przychody z w/w tytułu do kwoty 3.884.894,68 zł. i deficyt budżetu w kwocie 6.777.281,54 zł.

Deficyt ten zostanie sfinansowany wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 w kwocie 3.884.894,68 zł oraz przychodami z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 2.892.386,86 zł.

Uchwałą Nr XXVIII/198/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 czerwca 2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2017-2020;

- w załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 uaktualniono w związku ze zmianami w budżecie plan w zakresie dochodów, wydatków bieżących i majątkowych.
- w załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2020 w związku z podpisaną umową nr ZP.PN.4/2017 z dnia 26 czerwca 2017 roku wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu gminy Sieroszewice” do realizacji w latach 2017-2019.
- po zawarciu umowy na realizację projektu pt. „Rozbudowa i przebudowa budynku Domu Ludowego w Psarach” nr 00199-6935-UM1510352/17 w dniu 26 maja 2017 r. pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Sieroszewice przenosi się z grupy 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe do grupy 1.1 wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa a art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p.
- na podstawie załącznika nr 1 do Uchwały nr 3539/2017 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 20 kwietnia 2017 r. przeniesiono z grupy 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe do grupy 1.1 wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa a art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p. projekty pn. „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Sieroszewicach” oraz „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Wielowsi”

*w załączniku Nr 1 do niniejszej informacji przedstawia się Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2020 i ich realizacja za I półrocze 2017r.*

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 2017 roku.

1. Przewidywane dochody ogółem na rok 2017 stanowią kwotę 36.045.100,42 zł z czego realizacja na dzień 30.06.2017r. wyniosła 19.811.868,20 zł. tj. 54,96%.

Składają się na nie:

- a) dochody bieżące 19.758.423,70 zł. (plan 35.118.915,42 zł) zrealizowane w 56,26 %,
- b) dochody majątkowe 53.444,50 zł (plan 926.185,00 zł) zrealizowane w 5,77%  
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) 0,00 zł. (plan 221.035,00 zł),zrealizowano 0,00 zł., ze sprzedaży majątku 50.216,50 zł (plan 527.672,00 zł). zrealizowane w 9,52 %.

2. Przewidywane wydatki ogółem na rok 2017 stanowią kwotę 42.822.381,96 zł z czego realizacja na dzień 30.06.2017r. wyniosła 18.654.382,07 zł. tj. 43,56%.

Składają się na nie:

- a) wydatki bieżące 17.005.570,66 zł. (plan 33.790.134,27 zł) zrealizowane w 50,32 %,
- b) wydatki majątkowe 1.648.811,41 zł (plan 9.032.247,69 zł) zrealizowane w 18,25 %  
w tym: wydatki finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009r - wykonanie 391.795,26 zł, (plan 783.545,26 zł). tj. 50,00%.

3. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi kwotę 2.752.853,04 zł., zaś prognozowana kwota na cały rok to 1.328.781,15 zł. Są to jednoznaczne tzw. środki do dyspozycji, które przeznaczone są na spłatę długu i wydatki majątkowe (inwestycyjne). Realizacja stanowi 207,17%.

4. Na obsługę długu w I półroczu 2017r. wydatkowano 18.150,34 zł na plan 250.000,00 zł. (w tym odsetki określone w art. 243 ust. 1 ustawy 210.500,00 zł) tj. 7,26 % dotyczy zapłaconych odsetek od zobowiązań (spłaty kredytów).

5. Zadłużenie Gminy Sieroszewice na koniec półrocza 2017r. wynosi 2.290.741,94 zł. w stosunku do planowanych dochodów (36.045.100,42 zł. ) stanowi 6,36 %.

Na koniec 2017 roku kwota długu przewidywana jest w wysokości 4.363.870,70 zł. co w stosunku do planowanych dochodów (36.045.100,42 zł. ) stanowić będzie 12,11%.

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów) w I półroczu zamknęły się kwotą 16.987.420,32 zł (na plan 33.540.134,27zł) co stanowi 50,64%.

6. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w 2017r. to 761.483,84 zł do planowanych dochodów ogółem (36.045.100,42 zł. ) stanowi 2,11 %.

7. Wynik budżetu na 30 czerwca zamknął się nadwyżką (dochody ogółem minus wydatki ogółem) w wysokości 1.157.486,13 zł. Przewidywany na koniec roku deficyt w wysokości 6.777.281,54 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 2017 roku niedoboru budżetu.**

Z przedstawionej analizy WPF za 2017r. 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 wierzytelności finansowych Gminy Sieroszewice**  
 Gmina Sieroszewice na dzień 01 stycznia 2017 roku posiadała następujące zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **1.575.483,84 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
<b>Pożyczki:</b>				<b>104.000,00</b>	
1.	WFOŚiGW w Poznaniu	27/U/400/448/09 19.06.2009r.	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap”.	104.000,00	20.03.2017r
<b>Kredyty:</b>				<b>1.471.483,84</b>	<b>X</b>
1.	BGK Filia Kalisz	10/2262 26.07. 2010r	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami i przepompowniami w Gminie we wsiach Sieroszewice i Psary”	312.668,84	31.12.2017r
2.	SBL Skalmierzyce	86/13/001 1 4.06.2013r.	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2013 roku”	158.815,00	31.12.2017r
3.	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.”	1.000.000,00	31.12.2018r
<b>Ogółem:</b>				<b>1.575.483,84</b>	<b>X</b>

**Realizacja przychodów**

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w I półroczu w 2017 roku (nadwyżki za 2016 rok) wyniosły na plan **3.884.894,68 zł.** wykonano **3.884.894,68 zł.** tj. **100,0%.**

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w 2017 roku :

Plan **3.653.870,70 zł** wykonano **1.200.000,00 zł.**

W dniu 16 czerwca 2017r. zawarto umowę o kredyt inwestycyjny nr 1/JST/2017 z Spółdzielczym Bankiem Ludowym w Skalmierzycach w wyniku postępowania o zamówienie publiczne kredyt w kwocie 3.653.870,70 zł. W pierwszym półroczu zgodnie z umową bank uruchomił I transzę kredytu w wysokości 1.200.000,00 zł. Na okres od dnia 16.06.2017r. do 31.12.2020r.

**Realizacja rozchodów**

Z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów w I półroczu w 2017 roku, wyniosła **380.741,90 zł** i tak:

na plan 761.483,84 zł spłacono 380.741,90 zł tj. 50,00%.

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.
<b>Pożyczki:</b>				<b>104.000,00</b>	
1.	WFOŚiGW w Poznaniu	27/U/400/448/09 19.06.2009r	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap”.	104.000,00	Umorzono WFOŚ i GW Poznań
<b>Kredyty:</b>				<b>380.741,90</b>	<b>50,00%</b>
2.	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%
3.	SBL Skalmierzyce	86/13/001 14.06.2013r.	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2013 roku”	79.407,50	50,00%
4.	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	50,00%
<b>Ogółem:</b>				<b>380.741,90</b>	<b>50,00%</b>

Na podstawie § 5 ust. 3 i 5 umowy nr 27/U/400/448/2009 z dnia 19.06.2009r Gmina złożyła wnioski o umorzenie do wysokości 20% kwoty pożyczki udzielonej ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na „Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap”. Zarząd WFOŚ i GW w Poznaniu zgodnie z pismem nr WFOŚ-II-DMU-KW/400/448/2009 z dnia 09.01.2017r. umorzył Gminie Sieroszewice w dniu 04.01.2017r. kwotę 104.000,00 zł.

Środki uzyskane w wyniku umorzenia gmina przeznaczyła na przedsięwzięcie realizowane w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej pn. „Budowa kanalizacji ściekowej w m. Latowice” kwota 54.000,00 zł i „Modernizację rozbudowy oczyszczalni ścieków w Rososzycy kwota 50.000,00 zł.. Jednocześnie zmniejszając zadłużenie gminy poprzez zmniejszenie rozchodów.

Łączna kwota zadłużenia na koniec I półrocza 2017 r. wynosi **2.290.741,94 zł** w tym z tytułu:

- |  |                         |
|--|-------------------------|
| ❖ długoterminowych kredytów i pożyczek<br>(tj. okres spłaty przypadający – do 31.12. 2020r.) | <b>2.290.741,94 zł.</b> |
| ❖ Pożyczek na wyprzedzające finansowanie   | <b>0,00 zł.</b>         |

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 2017-2020

Sieroszewice, dnia 16 sierpnia 2017r.

Sporządziła:

*Teresa Grzeszczyk*

Skarbnik Gminy