

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć
w Gminie Włoszakowice w I półroczu 2019 roku.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Włoszakowice na rok 2019 przyjęta została Uchwałą Rady Gminy Nr III/17/2018 z dnia 28 grudnia 2018r. W ciągu pierwszego półrocza 2019 roku Rada Gminy podjęła trzy uchwały zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową, a Wójt Gminy Włoszakowice wydał jedno zarządzenie zmieniające ten dokument. Ostatecznie szczegółowe dane dotyczące bieżącego roku uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z planem budżetu obowiązującym na dzień 13 maja 2019 roku, kiedy to zostały wprowadzone zmiany budżetu i WPF na sesji Rady Gminy Włoszakowice w dniu 13 maja 2019 roku. W związku z otrzymaniem informacji od Wojewody Wielkopolskiego w Poznaniu o wzroście niektórych dotacji oraz aktualizacją planu dochodów wprowadzano zmiany do budżetu Zarządzeniami Wójta w dniach 20 i 28 maja 2019 roku oraz Uchwałami Rady Gminy Włoszakowice w dniach 10 i 17 czerwca 2019 roku. Wielkości tych zmian nie zostały uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Kwota zwiększająca dochody i wydatki, a wprowadzona powyższymi dokumentami wynosi 238.173,60 złote i będzie stanowić różnicę po stronie planu między wielkościami omawianymi w informacji o przebiegu wykonania budżetu oraz o kształtowaniu się WPF w I półroczu bieżącego roku. Planowane w WPF dochody ogółem na 2019 rok występują w kwocie 49.858.280,91 złotych, w tym dochody majątkowe 5.321.246,15 złotych, a wydatki ogółem w kwocie 54.033.316,39 złotych, w tym majątkowe 12.542.348,58 złotych. Wykonanie planowanych powyżej wielkości wynosi odpowiednio 27.052.060,49 złotych dochody i 26.565.515,33 złotych wydatki. Wynikiem wykonania budżetu w I półroczu jest nadwyżka w kwocie 486.545,16 złotych, przy planowanym rocznym deficycie w kwocie 4.175.035,48 złotych, na którego pokrycie planuje się przeznaczyć zakładane do pobrania kredyt i pożyczkę w kwocie 2.500.000,00 złotych, wolne środki pozostałe z roku ubiegłego w kwocie 1.438.138,48 złotych oraz zwrot pożyczki udzielonej Gminnemu Ośrodkowi Kultury w kwocie 236.897,00 złotych. Pozostałą część zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu i pożyczki przeznacza się na spłatę rat kredytów pobranych w latach ubiegłych w kwocie 2.676.136,00 złotych. Poniższa tabela obrazuje podstawowe wielkości Wieloletniej Prognozy Finansowej w wartościach planowanych (zgodnie z WPF na 13.05.2019r.), wykonanych na dzień 30.06.2019r. i ich procentowej realizacji.

<u>Lp.</u>	Wyszczególnienie	Plan 2019	Wykonanie 2019	Realizacja planu
1	Dochody ogółem	49 858 280,91	27 052 060,49	54,26%
1.1	Dochody bieżące	44 537 034,76	24 709 399,56	55,48%
1.1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 310 977,00	3 888 672,00	46,79%
1.1.2	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 200 000,00	341 506,02	28,46%
1.1.3	Podatki i opłaty	9 431 050,00	5 268 613,47	55,86%
1.1.3.1.	Z podatku od nieruchomości	5 850 000,00	3 253 197,81	55,61%
1.1.4	Z subwencji ogólnej	11 880 729,00	7 176 110,00	60,40%
1.1.5	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 834 998,76	6 655 021,83	56,23%
1.2	Dochody majątkowe	5 321 246,15	2 342 660,93	44,02%
1.2.1	Ze sprzedaży majątku	659 300,00	302 941,81	45,95%
1.2.2	Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 643 346,15	2 030 187,96	43,72%
2	Wydatki ogółem	54 033 316,39	26 565 515,33	49,17%
2.1	Wydatki bieżące	41 490 967,81	19 998 389,91	48,20%
2.1.3	Wydatki na obsługę długu	320 000,00	154 297,93	48,22%
2.2	Wydatki majątkowe	12 542 348,58	6 567 125,42	52,36%
3	Wynik budżetu	-4 175 035,48	486 545,16	
4	Przychody budżetu	6 851 171,48	4 311 875,72	62,94%
4.2	Wolne środki	1 438 138,48	1 438 138,48	100,00%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu	1 438 138,48	1 438 138,48	100,00%
4.3	Kredyty, pożyczki	5 176 136,00	2 636 840,24	50,94%
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu	2 500 000,00	0,00	0,00%
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	236 897,00	236 897,00	100,00%
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu	236 897,00	236 897,00	100,00%
5	Rozchody budżetu	2 676 136,00	1 226 136,00	45,82%
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	2 676 136,00	1 226 136,00	45,82%
6	Kwota długu	15 585 981,15	14 526 703,21	93,20%
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 046 066,95	4 711 009,65	154,66%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 484 205,43	6 149 148,13	137,13%

W pierwszym półroczu 2019 roku Gmina zaciągnęła dwie kolejne transze pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 1.136.840,24 złotych oraz przeprowadziła postępowanie na zaplanowany kredyt długoterminowy w wysokości 3.108.306,15 złotych, z którego uruchomiona została pierwsza transza w wysokości 1.500.000,00 złotych.. Ogółem kwota zaciągniętych kredytów i pożyczek w pierwszym półroczu 2019 roku wynosi 2.636.840,24 złotych. W drugim półroczu planuje się pobrać drugą transzę

kredytu w BS Włoszakowice na kwotę 1.608.306,15 złotych oraz kolejne dwie transze pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie w wysokości 930.989,61 złotych.

W pierwszym półroczu 2019 roku Gmina spłaciła jedną ratę długoterminowego kredytu pobranego w roku 2011 z ING w Poznaniu w kwocie 225.000,00 złotych na planowane 675.000,00 złotych. W roku 2019 kredyt ten zostanie w całości spłacony. Ponadto Gmina spłaciła dwie raty kredytu pobranego w roku 2012 z BS Włoszakowice w kwocie 230.000,00 złotych na planowane 450.000,00 złotych, dwie raty kredytu pobranego w roku 2016 z BS Włoszakowice w kwocie 100.000,00 złotych na planowane 200.000,00 złotych. Kredyty zaciągnięte w BS Włoszakowice w roku 2012 i w roku 2016 zostaną całkowicie spłacone w roku 2020. Ponadto Gmina spłaciła dwie raty kredytu pobranego w roku 2017 z BS Włoszakowice w kwocie 435.000,00 złotych na planowane 875.000,00 złotych, dwie raty kredytu pobranego w roku 2018 z BS Siedlec w kwocie 150.000,00 złotych na planowane 300.000,00 złotych oraz dwie raty kredytu pobranego w roku 2018 z BS Włoszakowice w kwocie 86.136,00 złotych na planowane 176.136,00 złotych. Zaciągnięta pożyczka z NFOŚiGW w Warszawie jest pobierana w transzach w latach 2017- 2019, ale jej spłata będzie następowała dopiero po wykonaniu zadania, a więc w latach 2021 – 2024. Wszystkie spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki przebiegają zgodnie z zawartymi umowami. Nie planuje się wykupu papierów wartościowych, ponieważ takie nie były przez Gminę wydawane. W omawianym okresie raz skorzystano z kredytu krótkoterminowego przeznaczanego na pokrycie przejściowego deficytu budżetu.

Ogółem kwota długu Gminy na 30 czerwca br wynosi 14.526.703,21 złote, z czego z tytułu pobranych kredytów i pożyczki wynosi 14.383.635,58 złotych oraz z tytułu leasingu na zakup ziemi przez ZDG 143.067,63 złotych. Zadłużenie z tytułu kredytu wobec ING Poznań wynosi 450.000,00 złotych, wobec BS Włoszakowice 7.657.018,48 złotych, wobec BS Siedlec 2.184.536,71 złotych oraz z tytułu pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie 4.092.080,39 złotych. Kwota długu w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wzrosła o 4.770.715,57 złotych. Należy jednak zaznaczyć, że rok 2019 jest ostatnim z tak wysoką kwotą długu. Zgodnie z WPF w każdym kolejny roku kwota długu będzie się obniżała, aż do roku 2026, kiedy nastąpi całkowita spłata wszystkich zaciągniętych kredytów.

Biorąc pod uwagę realizację planowanych budżetów w poszczególnych latach w wysokości uwzględnionej w aktualnej Wieloletniej Prognozie Finansowej wskaźnik kształtowania się relacji łącznej kwoty spłaty kredytów i pożyczki do dochodów ogółem będzie zachowany. Wskaźnik dopuszczalny wyliczony w oparciu o faktyczne wykonanie w latach 2016 – 2018 dla roku 2019 wynosi 9,83%, a wskaźnik przewidziany do spłaty 6,01%. Dla kolejnych lat, według wyliczeń w oparciu o dane przewidywane wskaźniki te wynoszą odpowiednio dla roku 2020 9,13% i 8,20%, dla roku 2021 10,11% i 7,17%, dla roku 2022 10,26 % i 7,35%, dla roku 2023 12,20% i 6,98 %,

dla roku 2024 12,18% i 7,00%, dla roku 2025 12,94% i 4,31%, dla roku 2026 12,69% i 2,45%. Liczby te uwzględniają spłatę kredytów już pobranych w latach poprzednich i w roku bieżącym oraz planowanych do pobrania w roku 2020.

Następnym elementem Wieloletniej Prognozy Finansowej są przedsięwzięcia, których łączne nakłady finansowe wynoszą 26.871.447,10 złotych, z tego na wydatki bieżące 1.459.060,16 złotych i na wydatki majątkowe 25.412.386,94 złotych. W roku 2019 przewidziano do wydatkowania na przedsięwzięcia kwotę 10.994.034,21 złotych, z czego na wydatki bieżące 854.719,63 złotych i na wydatki majątkowe 10.139.314,58 złotych.

W pierwszym półroczu realizacja przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących przedstawia się następująco:

1. **"Przyjazna Szkoła" – podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych w zakresie metod nauczania** (realizacja w latach 2018-2020), zakładana kwota przedsięwzięcia uwzględniona w WPF wynosi 779.060,16 złotych, z tego w roku 2019 zaplanowano 554.719,63 złotych. Zadanie jest w trakcie realizacji, a wydatki poniesione w pierwszym półroczu 2019 roku wynoszą 116.028,44 złotych.
2. **Usługi transportowe w zakresie przewozu uczniów do i ze szkół w Gminie Włoszakowice** (realizacja w roku szkolnym 2018-2019), zakładana kwota przedsięwzięcia uwzględniona w WPF wynosi 430.000,00 złotych, z tego w roku 2019 zaplanowano 240.000,00 złotych. Realizacja zadania zakończyła się w czerwcu, wydatki wyniosły 122.490,35
3. **Dostawa w formie leasingu operacyjnego z opcją wykupu używanej zmiatarki drogowej** (realizacja przez ZDG w latach 2018 – 2021), transakcja została dokonana, całościowy limit nakładów to 250.000,00 złotych, z czego 60.000,00 dotyczy roku bieżącego. Wydatkowano 29.982,18 złotych.

Na przedsięwzięcia dotyczące zadań majątkowych składają się:

1. **Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej Aglomeracji Włoszakowice** (realizacja w latach 2016 – 2020), łączna kwota nakładów finansowych wynosi 20.613.525,47 złotych. Na rok bieżący zaplanowano do wydatkowania 9.543.827,58 złotych i w pierwszym półroczu wydatkowano 5.847.358,12 złotych. Jako dofinansowanie z NFOŚiGW w Warszawie Gmina otrzymała dotychczas 1.654.292,19 złotych.
2. **Budowa stadionu lekkoatletycznego i boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy istniejącej hali sportowo-środowiskowej we Włoszakowicach** (realizacja w latach 2015-2021), za szacunkową kwotę 3.247.226,47 złote. Prace związane z realizacją tego zadania już trwają. Zaplanowano do wydatkowania w 2019 roku 39.451,00 złotych, a wydatkowano 39.386,91 złotych. W ciągu dwóch kolejnych lat zadanie zostanie zrealizowane w całości.

3. **Projekt wykonania obwodnicy Jezierzyc Kościelnych** (realizacja przez ZDG w latach 2017-2019), całość zadania wyszacowano na 343.170,00 złotych, zadanie jest w trakcie realizacji, a płatność nastąpi w II półroczu 2019 roku.
4. **Projekty ciągów pieszo-rowerowych** (realizacja przez ZDG w latach 2017-2019), na zadanie zaplanowano kwotę 323.185,00 złotych, z czego na rok bieżący 212.866,00 złotych i będzie wydatkowane w terminie późniejszym.
5. **Realizacja inwestycji wspólnej dotyczącej przebudowy drogi 71263P Jezierzyc Kościelne-Sądzia z udziałem środków Funduszu Leśnego** (realizacja przez ZDG w latach 2018 – 2021) dotychczas nie rozpoczęto prac związanych z wykonaniem tego zadania.

Aktualnie Gmina zamierza się skupić na wykonaniu powyższych zadań, spłacić pobrane kredyty i pożyczkę i następnie przystąpić do dalszych prac inwestycyjnych.

Wójt Gminy

mgr Robert Kasperczak

Włoszakowice, 23 sierpień 2019 rok