

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ W I PÓŁROCZU 2015 ROKU
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2015-2031

I. Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015-2031 została przyjęta przez Radę Gminy Oława uchwałą nr III/7/2014 dnia 19 grudnia 2014 roku. W ciągu I półrocza 2015 roku, w oparciu o przeprowadzone analizy oraz w oparciu o wiedzę o potencjalnych źródłach dochodów, dokonywano ponownego oszacowania przyjętych wielkości, co też skutkowało zmianą tych wielkości poprzez podejmowanie przez Radę Gminy Oława uchwał zmieniających WPF.

II. Dochody

W I półroczu 2015 roku, na planowane 105.944.278,55 zł dochodów uzyskano 28.724.929,60 zł, to jest 27,11%, a w tym: dochody majątkowe w wys. 331.932,62 zł (0,63% wykonania planu na 2015 rok) i dochody bieżące w wys. 28.392.996,98 zł (53,39% wykonania planu na 2015 rok).

Wykonanie dochodów bieżących zostało zrealizowane na zadowalającym poziomie, natomiast wykonanie dochodów majątkowych jest uzależnione od kilku czynników. Tak niski procent wykonania dochodów majątkowych wynika z tego, że:

1. Planowane dochody ze środków z Unii Europejskiej, to jest:

- 1) w wys. 19.206.797,37 zł - zostaną zrealizowane w II półroczu 2015 roku - zgodnie z umową o dofinansowanie nr POIS.01.01.00-00-169/14-00 Projektu „Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Stanowice” priorytet I – Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach powyżej 15 tys. RLM w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 z dnia 08.05.2015 r. – jest to refundacja poniesionych wydatków w latach poprzednich na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w Stanowicach i Marcinkowicach”.
- 2) w wys. 633.108 zł – zostaną zrealizowane w II półroczu 2015 roku – zgodnie z umową o przyznaniu pomocy nr 00070-6921-UM0100072/13 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej objętego PROW na lata 2007-2013” z dnia 16.06.2015 r. – jest to refundacja poniesionych wydatków w latach poprzednich na zadanie „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Stanowicach, Marcinkowicach, Jaczkowicach, Godzinowicach i Zabardowicach w Gminie Oława”.
- 3) wys. 28.547.394,63 zł – złożony wniosek o dofinansowanie zadania „Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Stanowice” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.

2. Planowane dochody z tyt. środków i dotacji majątkowych na realizację zadań inwestycyjnych, to jest:

- 1) w wys. 1.012.680 zł – dotacja z WFOŚiGW we Wrocławiu na zadanie pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Godzikowice, Ścinawa, Ścinawa Polska wraz z remontem i budową chodników oraz odwodnieniem w Gminie Oława”, (zgodnie z umową dotacji) wpłynie w II półroczu 2015 r.
- 2) w wys. 100.000 zł z tyt. dofinansowania własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł na realizację inwestycji „Przebudowa ulicy Stalowej w Godzikowicach” wpłynęły – zgodnie z umową – w m-cu lipcu b. roku (wpłata przez firmę AUTOLIV Poland);

3. Planowane dochody ze sprzedaży nieruchomości gruntowych i rolnych, to jest:
- 1) w wys. ok. 400.000 zł – ze sprzedaży nieruchomości gruntowych niezabudowanych w obrębie Stanowic – planowana sprzedaż IX-XII 2015 r. (przetargi w końcu sierpnia, we wrześniu i październiku);
 - 2) w wys. ok. 5.000.000 zł – ze sprzedaży nieruchomości przeznaczonej na cele przemysłowo-usługowe w obrębie Godzikowic o powierzchni 13 ha – planowana sprzedaż w X-XI 2015 r. (przetarg we wrześniu).

Na dzień 30.06.2015 roku, prognozowane dochody w latach 2016-2018 kształtowały się następująco:

Dochody budżetu Gminy Oława w latach 2015 - 2018						
Wyszczególnienie	Plan 2015	Wykonanie na 30.06.2015 r.	Wyk. w %	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Dochody ogółem, w tym:	105 944 278,55	28 724 929,60	27,11%	59 239 617	58 910 943	58 619 088
a) dochody bieżące	53 176 910,98	28 392 996,98	53,39%	52 227 848	52 868 161	52 794 369
b) dochody majątkowe	52 767 367,57	331 932,62	0,63%	7 011 769	6 042 782	5 824 719
Prognozowany wzrost lub spadek dochodów w stosunku do roku poprz.	197,48%	53,54%		55,92%	99,45%	99,50%

III. Wydatki

W I półroczu 2015 roku na planowaną kwotę 103.802.930,55 zł wydatków ogółem zrealizowano kwotę 28.958.315,59 zł, to jest 27,90% planu, w tym: wydatki majątkowe w wys. 5.398.351,69 zł i wydatki bieżące w wys. 23.559.963,90 zł. Wysokość wykonanych wydatków jest uzależniona od wpływu dochodów (głównie majątkowych), w związku z tym planowana realizacja wydatków majątkowych nastąpi w II połowie 2015 roku.

Na dzień 30.06.2015 roku, planowane wydatki w latach 2016-2018 kształtowały się następująco:

Wydatki budżetu Gminy Oława w latach 2015 - 2018						
Wyszczególnienie	Plan 2015	Wykonanie na 30.06.2015 r.	Wyk. w %	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Wydatki ogółem, w tym:	103 802 930,55	28 958 315,59	27,90%	56 725 969	56 500 067	56 596 524
a) wydatki bieżące	45 287 798,78	23 559 963,90	52,02%	42 243 511	43 295 567	43 301 269
b) wydatki majątkowe	58 515 131,77	5 398 351,69	9,23%	14 482 458	13 204 500	13 295 255
Prognozowany wzrost lub spadek wydatków w stosunku do roku poprz.	191,72%	53,48%		54,65%	99,60%	100,17%

IV. Wynik budżetu

W I półroczu 2015 roku wynik zamknął się deficytem w wys. 233.385,99 zł. Planowana nadwyżka jest uzależniona od dochodów (głównie majątkowych), które – zgodnie z umowami – wpłyną w II półroczu 2015 roku, a więc powinna być zrealizowana W latach 2015-2031 – planuje się wypracowanie nadwyżki niezbędnej do spłat długu. Na dzień 30.06.2015 r. wyniki budżetów w latach 2016-2017 kształtowały się następująco:

	Plan 2015	Wykonanie na 30.06.2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Deficyt	—	233 385,99	—	—	—
Nadwyżka	2 141 348,00	—	2 513 648,00	2 410 876,00	2 022 564,00

V. Przychody i rozchody

Przychody i rozchody w latach 2015 - 2018						
Wyszczególnienie	Plan 2015	Wykonanie na 30.06.2015 r.	Wyk. w %	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
I. Przychody, w tym:	352 300,00	352 479,14	100,05			
a) kredyty	0,00	0,00	0,00			
b) pożyczki	100 300,00	100 300,00	100,00			
c) wolne środki	252 000,00	252 179,14	100,07			
II. Rozchody, w tym:	2 493 648,00	1 098 824,00	44,06	2 513 648,00	2 410 876,00	2 022 564,00
a) kredyty	1 055 088,00	477 544,00	45,26	1 075 088,00	966 316,00	940 000,00
b) pożyczki	1 042 560,00	521 280,00	50,00	1 042 560,00	1 042 560,00	1 082 564,00
c) obligacje	396 000,00	100 000,00	25,25	396 000,00	402 000,00	

- 1. Przychody** – W I półroczu 2015 roku zrealizowane przychody budżetu wyniosły 352.479,14 zł, a w tym: 252.179,14 zł – wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych oraz ostatnia transza pożyczki w kwocie 100.300 zł na zadanie pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Godzikowice, Ścinawa, Ścinawa Polska wraz z remontem i budową chodników oraz odwodnieniem w Gminie Oława”. Ogółem przyznana pomoc z WFOŚiGW na realizację tego zadania w latach 2008-2015 wynosi łącznie 7.440.800 zł (w tym: 5.110.800 zł – to pożyczka i 2.330.000 zł – dotacja). Zakończenie zadania planuje się w 2016 roku.

Tabelaryczne ujęcie wykonania przychodów budżetu w I półroczu 2015 roku				
I.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wyk.%
	Przychody	352 300,00	352 479,45	100,05%
1	pożyczki	100 300,00	100 300,00	100,00%
2	kredyty	0,00	0,00	0,00%
3	wolne środki	252 000,00	252 179,14	100,07%

W roku 2015 wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych wyniosły 252.179,14 zł. Natomiast w latach następnych nie planuje się wolnych środków wynikających z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych – w związku z mało realną możliwością ich wyliczenia.

W roku 2016 i w latach następnych nie planuje się pozyskania kredytów i pożyczek.

- 2. Rozchody** – plan rozchodów w 2015 roku wynosi 2.493.648 zł. W I półroczu 2015 roku wykonano 44,06%. Wykonane rozchody wynikały z harmonogramów stanowiących załączniki do zawartych umów pożyczek, kredytów oraz wykupu obligacji. Kwoty ujęte w WPF są, więc znane kwotowo.

W I półroczu 2015 roku na wykonane rozchody składały się: wykup obligacji, zgodnie z zawartymi umowami z Bankiem DnBNORD w wys. 100.000 zł, spłata kredytów w wys. 477.544 zł (zgodnie z harmonogramami spłat stanowiącymi załączniki do zawartych umów z Bankiem DnBNORD, PKO i BOŚ) i spłata pożyczek udzielonych przez WFOŚiGW we Wrocławiu (zgodnie z harmonogramami spłat) w wys. 521.280 zł.

Tabelaryczne ujęcie wykonania rozchodów budżetu w I półroczu 2015 roku				
I.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wyk.%
II	Rozchody	2 493 648,00	1 098 824,00	44,06%
1	spłata kredytów	1 055 088,00	477 544,00	45,26%
2	spłata pożyczek	1 042 460,00	521 280,00	50,00%
3	wykup obligacji	396 000,00	100 000,00	25,25%

W latach 2016-2021 ujęte w WPF rozchody zostały przedstawione zgodnie z harmonogramem spłat.

VI. Kwota długu – sposób finansowania spłat oraz wskaźniki zadłużenia

Kwota długu przedstawiona w WPF wynika z wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji. Na koniec 2014 r. kwota zadłużenia wynosiła 26.504.174 zł. Na dzień 30.06.2015 roku kwota zadłużenia zmniejszyła się i wyniosła 25.505.650 zł. Począwszy od roku 2015 – kwota długu sukcesywnie będzie się więc zmniejszać o planowane rozchody obejmujące spłaty kredytów, pożyczek i wykup obligacji. Na sfinansowanie spłat planuje się przeznaczyć nadwyżkę budżetu, która sukcesywnie będzie uzyskiwana już od 2015 r.

rok	kwota długu na początek okresu	przychody	rozchody	różnice kursowe (-)	różnice kursowe (+)	kwota długu na koniec okresu
2014	26 006 772,00	4 411 000,00	3 901 966,00	11 632,00		26 504 174,00
2015	26 504 174,00	100 300,00	2 493 648,00			24 110 826,00
2016	24 110 826,00		2 513 648,00			21 597 178,00
2017	21 597 178,00		2 410 876,00			19 186 302,00
2018	19 186 302,00		2 022 564,00			17 163 738,00
2019	17 163 738,00		1 862 564,00			15 301 174,00
2020	15 301 174,00		1 502 564,00			13 798 610,00
2021	13 798 610,00		1 162 564,00			12 636 046,00
2022	12 636 046,00		1 162 564,00			11 473 482,00
2023	11 473 482,00		1 202 564,00			10 270 918,00
2024	10 270 918,00		1 202 564,00			9 068 354,00
2025	9 068 354,00		1 282 564,00			7 785 790,00
2026	7 785 790,00		1 365 064,00			6 420 726,00
2027	6 420 726,00		1 365 064,00			5 055 662,00
2028	5 055 662,00		1 437 064,00			3 618 598,00
2029	3 618 598,00		1 278 598,00			2 340 000,00
2030	2 340 000,00		1 170 000,00			1 170 000,00
2031	1 170 000,00		1 170 000,00			0,00

Zgodnie z założoną prognozą, zostaną spełnione wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.

Wskaźniki spłaty zobowiązań	2015	2016	2017	2018
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ufp. po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedniego.	16,66%	15,37%	16,87%	17,11%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ufp., po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedniego	16,41%	15,11%	16,62%	17,11%
Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku	10,09%	21,52%	19,72%	19,31%
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art. 243 ufp po uwzględnieniu zobowiązań związku obliczony w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedniego.	tak	tak	tak	Tak
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp do dochodów ogółem bez uwzględnienia wyłączeń	3,15%	5,61%	5,32%	4,62%
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń	3,15%	5,61%	5,32%	4,62%

Wskaźnik - relacja kwoty długu do planowanych dochodów (art.170 ust. 1 starej ustawy o finansach publicznych)	25,20 %
Wskaźnik - relacja spłaty zadłużenia do planowanych dochodów (art. 169 ust. 1 starej ustawy o finansach publicznych)	2,35 %

WÓJT
GMINY OŁAWA

Jan Kownacki