

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ W I PÓŁROCZU 2016 ROKU
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2017-2031

I. Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017-2031 została przyjęta przez Radę Gminy Oława uchwałą nr XXXIII/199/2016 dnia 30 grudnia 2016 roku. W ciągu I półrocza 2017 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 2017 roku, na planowane 77.167.381,82 zł dochodów uzyskano 36.935.670,05 zł, to jest 47,86%, a w tym: dochody majątkowe w wys. 98.707,96 zł (1,01%) i dochody bieżące w wys. 36.836.962,09 zł (tj. 54,62%).

Tabelaryczne ujęcie wykonania dochodów w I półroczu 2017 roku				
I.p.	wyszczególnienie	plan po zm.	wykonanie	wyk. %
I	dochody	77 167 381,82	36 935 670,05	47,86%
1	dochody bieżące	67 439 053,55	36 836 962,09	54,62%
2	dochody majątkowe	9 728 328,27	98 707,96	1,01%

Na wykonanie dochodów bieżących składają się dochody własne, dotacje i środki na zadania własne (w tym subwencja), dotacje na zadania zlecone i dotacje na mocy porozumień i umów z innymi JST.

Tabelaryczne ujęcie wykonania dochodów bieżących w I półroczu 2017 roku w zł.				
I.p.	Wyszczególnienie	Plan 2017	Wykonanie	Wyk. %
1	dochody własne	38 602 798,00	19 929 649,32	51,63%
2	dotacje i środki na zadania własne (w tym subwencja)	14 486 672,04	8 686 030,00	59,96%
3	dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	13 868 598,51	8 041 177,07	57,98%
4	dotacje celowe na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	480 985,00	180 105,70	37,45%
	razem:	67 439 053,55	36 836 962,09	54,62%

Na wykonanie dochodów majątkowych składają się: dochody ze sprzedaży mienia, dotacje, i środki pozyskane z innych źródeł.

Wykonanie pozostałych dochodów własnych w I półroczu 2017 roku				
LP	dochody majątkowe	plan po zm.2017	wykon.30.06.2017 r.	% wyk.
1	ze sprzedaży mienia	2 043 232,00	45 016,36	2,20%
2	Dotacja celowa otrzymana z tyt. pomocy finansowej udzielanej między JST na inwestycje	28 081,60	28 081,60	100,00%

3	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora fin. publ. na dof.inwestycji	959 900,00	25 610,00	2,67%
4	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków z UE (§6257)	6 697 114,67	0,00	0,00%
	razem:	9 728 328,27	98 707,96	1,01%

Na dzień 30.06.2017 r., wykonane dochody w I półroczu 2017 r. i prognozowane w latach 2018-2020 kształtowały się następująco:

dochody budżetu Gminy Oława w latach 2017 - 2020						
wyszczególnienie	plan 2017	wykonanie na 30.06.2017 r.	wyk. w %	plan 2018	plan 2019	plan 2020
Dochody ogółem, w tym:	77 167 381,82	36 935 670,05	47,86%	86 106 353,39	81 197 030,59	74 459 258,00
a) dochody bieżące	67 439 053,55	36 836 962,09	54,62%	66 623 488,85	67 704 467,55	68 350 396,00
b) dochody majątkowe	9 728 328,27	98 707,96	1,01%	19 482 864,54	13 492 563,04	6 108 862,00
prognoz.wzrost lub spadek dochodów w stos.do roku poprzed.	109,49%			111,58%	94,30%	91,70%

III. Wydatki

W I półroczu 2017 roku na planowaną kwotę 82.558.937,82 zł wydatków ogółem zrealizowano kwotę 32.798.010,63 zł, to jest 39,73% planu, w tym: wydatki majątkowe w wys. 3.072.211,99 zł (11,03%) i wydatki bieżące w wys. 29.725.798,64zł (54,33%).

Tabelaryczne ujęcie wykonania wydatków budżetu w I półroczu 2017 roku				
I.p.		plan po zm. w zł	wykonanie w zł	wyk. w %
I	Wydatki	82 558 937,82	32 798 010,63	39,73%
Ia	wydatki bieżące	54 715 594,48	29 725 798,64	54,33%
	w tym:			
1	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	19 929 369,92	10 672 997,71	53,55%
2	wydatki statutowe jednostek	16 804 171,13	9 407 551,02	55,98%
3	dotacje, w tym:	3 928 448,43	1 858 808,15	47,32%
3a	dla jednostek z sektora fin. publ.	1 174 562,22	543 906,35	46,31%
3b	dla jednostek z poza sektora finansów publicznych	2 753 886,21	1 314 901,80	47,75%
4	świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 443 605,00	7 504 083,84	55,82%
5	obsługa długu	610 000,00	282 357,92	46,29%
6	wydatki na programy z udziałem środków z UE	0,00	0,00	0,00%
Ib	wydatki majątkowe	27 843 343,34	3 072 211,99	11,03%
	w tym:			
1	inwestycje, w tym:	26 062 072,27	2 832 330,15	10,87%
1a	real.przy udziale środ. z Unii Eur.	12 164 551,83	118 504,75	0,97%
2	zakupy inwestycyjne	484 127,24	215 921,84	44,60%
3	dotacje, w tym:	1 297 143,83	23 960,00	1,85%
3a	dla jednostek z sektora fin. publ.	1 283 143,83	9 960,00	0,78%
3b	dla jednostek z poza sektora finansów publicznych	14 000,00	14 000,00	100,00%

Na dzień 30.06.2017 roku, wykonane wydatki i planowane w latach 2018-2020 kształtowały się następująco:

Wydatki budżetu Gminy Oława w latach 2017 - 2020						
Wyszczególnienie	plan 2017	wykonanie na 30.06.2017 r.	wyk. w %	plan 2018	plan 2019	plan 2020
Wydatki ogółem, w tym:	82 558 938,12	32 798 010,63	39,73%	91 326 983,36	78 843 856,12	72 356 694,00
a) wydatki bieżące	54 715 594,48	29 725 798,64	54,33%	53 386 000,57	53 807 309,08	54 500 890,00
b) wydatki majątkowe	27 843 343,64	3 072 211,99	11,03%	37 940 982,79	25 036 547,04	17 855 804,00

prognoz. wzrost lub spadek wydatków w stos. do roku poprzed.	126,87%		110,62%	86,33%	91,77%
--	---------	--	---------	--------	--------

IV. Wynik budżetu

Plan 2017 r. zakłada deficyt, jednak na dzień 30.06.2017 roku wynik budżetu zamknął się nadwyżką w wys. 4.137.659,42 zł. W latach 2019-2031 planuje się wypracowanie nadwyżki niezbędnej do spłat długu. Na dzień 30.06.2017 r. wyniki budżetów w latach 2017-2020 kształtowały się następująco:

	Plan 2017	Wykonanie na 30.06.2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Deficyt	5 391 556,50	—	5 220 629,97	—	—
Nadwyżka	—	4 137 659,42	—	2 533 174,47	2 102 564,00

V. Przychody i rozchody

Przychody i rozchody w latach 2017 - 2020						
Wyszczególnienie	plan 2017	wykonanie na 30.06.2017 r.	wyk. w %	plan 2018	plan 2019	plan 2020
I. Przychody, w tym:	7 194 116,50	4 566 700,57	63,48	7 063 193,97	61 644,52	0,00
a) kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pożyczki	2 627 416,50	0,00	0,00	7 063 193,97	61 644,52	0,00
c) wolne środki	4 566 700,00	4 566 700,57	100,00	0,00	0,00	0,00
II. Rozchody, w tym:	1 802 560,00	901 280,00	50,00	1 842 564,00	2 414 818,99	2 102 564,00
a) kredyty	760 000,00	380 000,00	50,00	760 000,00	780 000,00	380 000,00
b) pożyczki	1 042 560,00	521 280,00	50,00	1 082 564,00	1 634 818,99	1 722 564,00

- 1. Przychody** – W I półroczu 2017 roku zrealizowane przychody wyniosły 4.566.700,57 zł z tyt. wolnych środków, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych. Na rok 2017 zaplanowano pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej we Wrocławiu w kwocie 2.627.416,50 zł.

W latach 2018-2031, nie planuje się wolnych środków wynikających z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych – w związku z mało realną możliwością ich wyliczenia. W latach 2017–2019 natomiast zaplanowana została pożyczka w łącznej kwocie 9.752.254,99 zł na realizację zadania inwestycyjnego „Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Stanowice w Gminie Oława: skanalizowanie miejscowości: Siedlce, Zakrzów, Drzemlikowice, Siecieborowice, Bolechów, Niwnik, Godzino-wice, Marszowice, Gaj Oławski, Jaczkowice”. Od roku 2020 nie planuje się pozyskania kredytów i pożyczek.

Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu w I półroczu 2017 roku w zł.					
l.p.		plan 2017	plan po zmianach 2017	wykonanie 30.06.2017	wyk. w %
I	Przychody, w tym:	4 660 000,00	7 194 116,50	4 566 700,57	63,48%
1	pożyczki	0,00	2 627 416,50	0,00	0,00%
2	kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	wolne środki	4 660 000,00	4 566 700,00	4 566 700,57	100,00%

- 2. Rozchody** – plan rozchodów w I półroczu 2017 roku wykonano 50%. 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 2017 roku na wykonane rozchody składały się: spłata kredytów zgodnie z harmonogramami spłat stanowiącymi załączniki do zawartych umów z Bankiem Spółdzielczym i Bankiem Ochrony Środowiska i spłata pożyczek udzielonych przez WFOŚiGW we Wrocławiu (zgodnie z harmonogramami spłat).

Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu w I półroczu 2017 roku w zł.					
l.p.		plan 2017	plan po zmianach 2017	wykonanie 30.06.2017	wyk. w %
1	Rozchody, w tym:	1 802 560,00	1 802 560,00	901 280,00	50,00%
1	spłata kredytów	760 000,00	760 000,00	380 000,00	50,00%
2	spłata pożyczek	1 042 560,00	1 042 560,00	521 280,00	50,00%

W latach 2017-2031 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 i pożyczek. Na koniec 2016 r. kwota zadłużenia wynosiła 20.808.862 zł. Począwszy od roku 2019 – kwota długu sukcesywnie zmniejsza się o planowane rozchody obejmujące spłaty kredytów i pożyczek. Na sfinansowanie spłat planuje się przeznaczyć nadwyżkę budżetu, która sukcesywnie jest uzyskiwana od 2019 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	3 291 648,00			23 312 826,00
2016	23 312 826,00		2 503 964,00			20 808 862,00
2017	20 808 862,00	2 627 416,50	1 802 560,00			21 633 718,50
2018	21 633 718,50	7 063 193,97	1 842 564,00			26 854 348,47
2019	26 854 348,47	61 644,52	2 414 818,99			24 501 174,00
2020	24 501 174,00		2 102 564,00			22 398 610,00
2021	22 398 610,00		1 762 564,00			20 636 046,00
2022	20 636 046,00		1 962 564,00			18 673 482,00
2023	18 673 482,00		2 002 564,00			16 670 918,00
2024	16 670 918,00		2 002 564,00			14 668 354,00
2025	14 668 354,00		2 082 564,00			12 585 790,00
2026	12 585 790,00		2 165 064,00			10 420 726,00
2027	10 420 726,00		2 165 064,00			8 255 662,00
2028	8 255 662,00		2 237 064,00			6 018 598,00
2029	6 018 598,00		2 078 598,00			3 940 000,00
2030	3 940 000,00		1 970 000,00			1 970 000,00
2031	1 970 000,00		1 970 000,00			0,00

Na dzień 30.06.2017 r. kwota długu wynosiła 19.907.582 zł. Kwota ta wynika z zaciągniętych 4 pożyczek w WFOŚiGW we Wrocławiu i 3 kredytów (BS, BOŚ), zgodnie z poniższym zestawieniem:

lp	Nazwa instytucji finansującej	Rodzaj zobowiązania	Stan na 30.06.2016 r.
1	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2 102 150 zł
2	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	3 080 432 zł
3	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	12 085 000 zł
4	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	360 000 zł
5	BOŚ Wrocław	kredyt	950 000 zł
6	BOŚ Wrocław	kredyt	750 000 zł
8	Bank Spółdzielczy Oława	kredyt	600 000 zł
			19 907 582 zł

Na dzień 30.06.2017 r. relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) wyniosła 12.723.337,07 zł.

Wskaźnik - relacja planowanej kwoty długu na dzień 30.06.2017 r. do planowanych dochodów w 2016 r. (art.170 ust. 1 starej ustawy o finansach publicznych)	28,03 %
Wskaźnik - relacja planowanej spłaty zadłużenia na dzień 30.06.2017 r. do planowanych dochodów w 2016 r. (art. 169 ust. 1 starej ustawy o finansach publicznych)	2,13 %

W Ó J T
GMINY OŁAWA

Jan Kownacki