

## **INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ, W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ, O KTÓRYCH MOWA W ART. 226 UST. 3 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNI 2009 R. O FINANSACH PUBLICZNYCH ZA PIERWSZE PÓLROCZE 2011 ROKU MIASTA I GMINY PLESZEW**

Rada Miejska w Pleszewie Uchwałą Nr IV/33/2011 z dnia 27 stycznia 2011 roku przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Pleszew na lata 2011 – 2021. W I półroczu 2011 r. dokonano aktualizacji wartości objętych prognozą z związku ze zmianą kwot do zaciągnięcia w 2011 r. pożyczek i kredytów a także zmianą dochodów i wydatków, w tym zmian wydatków na przedsięwzięcia oraz pozostałych wskaźników. Zmian dokonano:

- uchwałą Nr VI/53/11 z dnia 07.04.2011 roku,
- uchwałą Nr VIII/85/11 z dnia 21.06.2011 roku.

Do analizy wieloletniej prognozy finansowej przyjęto planowane dochody i wydatki w wysokościach po wprowadzonych zmianach do budżetu Miasta i Gminy Pleszew oraz załącznika nr 1 do WPF na dzień 30 czerwca 2011 r.

Szczegółowy opis zmian po stronie planu dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów został opisany na str. od 3 - 6 w informacji o przebiegu wykonania budżetu. Poniżej ogólny opis zmian planu, wykonania dochodów i wydatków oraz deficytu, stanu zadłużenia oraz kształtowania się relacji łącznej kwoty rat kredytów i pożyczek.

1.1. Ogólna kwota dochodów uległa zmniejszeniu w ciągu I półrocza o kwotę 374.445zł do kwoty 70.949.213zł, a dochody zostały zrealizowane w kwocie 34.274.210,97zł, tj. 48,31% w stosunku do planu, z tego:

- 1) dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 1.421.806zł do kwoty 64.186.862zł. Dochody zostały zrealizowane w 52,05 % w stosunku do planu,
- 2) dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 1.796.251zł do kwoty 6.762.351zł. Dochody zostały zrealizowane w 12,75 % w stosunku do planu.

1.2. Zwiększeniu uległy prognozowane dochody:

- 2012 rok o kwotę 2.338.496zł do kwoty 72.319.170zł, w tym prognozowane dochody majątkowe o kwotę 2.172.246zł, do kwoty 7.967.613zł w związku z planowaną kwotą dotacji na zadania inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Lenartowicach i Zielonej Łące” w ramach PROW – dotacja ta zostanie przekazana po rozliczeniu części zadania. oraz dochody bieżące o kwotę 166.250zł do kwoty 64.351.557zł w związku planowaną realizacją projektu JUNIOR.
- 2013 rok o kwotę 86.600zł do kwoty 68.621.146zł, w tym prognozowane dochody bieżące o kwotę 86.600zł do kwoty 65.464.946zł w związku z planowaną realizacją projektu JUNIOR. W latach następnych prognozowane dochody nie uległy zmianie.

2.1. Ogólna kwota wydatków została zwiększona w ciągu I półrocza o kwotę 6.379.047zł do kwoty 83.133.697zł i zrealizowano w kwocie 33.497.875,46zł, tj. 40,29 % w stosunku do planu, z tego:

- 1) wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 1.924.431 zł do kwoty 64.689.487zł i zrealizowano w 48,45 % w stosunku do planu, w tym:
  - wydatki na spłatę odsetek od pożyczek i kredytów zostały zrealizowane w 38,09 % w stosunku do planu. Niskie wykonanie wynika z faktu przesunięcia terminu realizacji zadań inwestycyjnych, w związku z powyższym nie zachodziła konieczność zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 51,89 % w stosunku do planu,
  - wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w 46,22 % w stosunku do planu,
- 2) Wydatki majątkowe w 2011r. zwiększono o kwotę 4.454.616zł do kwoty 18.444.210zł w tym zwiększono wydatki majątkowe na przedsięwzięcia objęte limitem o kwotę 273.000zł do kwoty 6.072.052zł. Wydatki majątkowe wykonane zostały w kwocie 2.154.598,24 zł, tj. 11,68% planu.
- 2.2. Zwiększeniu uległy prognozowane wydatki w latach:
- 2011r. wydatki bieżące objęte limitem w roku 2011 zwiększono o kwotę 253.105zł do kwoty 1.378.965zł i zostały zrealizowane w wysokości 535.193,97zł, tj. 38,81% planu.
  - 2012r. ogółem o kwotę 166.250zł do kwoty 70.937.681zł w tym prognozowane wydatki bieżące o tę samą kwotę do kwoty 61.203.141zł, w tym wydatki bieżące objęte limitem o kwotę 157.550zł do kwoty 764.554zł,
  - 2013r. ogółem zwiększyły się o kwotę 86.600zł do kwoty 67.427.633zł oraz bieżące o tę samą kwotę do kwoty 60.298.583zł. w tym wydatki bieżące objęte limitem o kwotę 86.600zł
- Zmiany te spowodowane są, planowaną realizacją projektu JUNIOR. Ponadto w 2021 roku uległy zmniejszeniu wydatki ogółem o kwotę 3.285.903zł do kwoty 70.046.287zł.
- 2.3. Zmianie uległy prognozowane wydatki majątkowe w latach:
- 2012r. prognozowane wydatki majątkowe nie uległy zmianie, natomiast zwiększono wydatki majątkowe na przedsięwzięcia objęte limitem o kwotę 15.000zł. do kwoty 6.762.983zł,
  - 2021r. prognozowane wydatki majątkowe uległy zmniejszeniu o kwotę 3.285.903zł do kwoty 7.913.604zł.
3. Łączna kwota planowanych przychodów na dzień 01.01.2011r. wynosiła 12.300.000zł i po wprowadzonych zmianach w I półroczu została zwiększona o 4.581.246 zł do kwoty 16.881.246zł, w tym:
- wolne środki – 1.295.343zł,
  - kredyty i pożyczki – 3.285.903zł.
- Przychody zostały zrealizowane w wysokości 2.655.734,63zł, co stanowi 15,73% planu, w tym z tytułu:
- wolnych środków w kwocie 2.457.232,74zł,
  - pożyczek na finansowanie wyprzedzające w kwocie 198.501,89zł na zadanie pn. „Remont Sali wiejskiej w Grodzisku i Sownie Błotnej” realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
  - kredyty i pożyczki - realizacja 0 zł, w I półroczu nie wystąpiła konieczność zaciągania kredytu.
4. Łączna kwota planowanych rozchodów na dzień 01.01.2011r. wynosiła 6.869.008zł. W wyniku wprowadzonych zmian w I półroczu kwota została zmniejszona o 2.172.246zł do kwoty 4.696.762zł, w związku z przesunięciem terminu zwrotu dotacji przez Urząd Marszałkowski na zadanie „ Budowa kanalizacji sanitarnej w Lenartowicach i Zielonej Łące”. W I półroczu dokonano spłat kredytów i pożyczek w kwocie 2.196.800 zł, co stanowi 46,77% w stosunku do planowanych rozchodów.
- W rozchodach mieszczą się spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, wg wykazu w tabeli nr 18.

Tabela Nr 18

Zestawienie wysokości zobowiązań gminy z tytułu kredytów i pożyczek w I półroczu 2011r.

Lp.	KREDYTY	Stan na 01.01.2011	Stan na 30.06.2011
1	PKO (6 000 000 zł)	1 200 000,00	600 000,00
2	BOŚ (400 000 zł)	175 000,00	125 000,00
3	BOŚ (144 000 zł)	63 000,00	45 000,00
4	BOŚ (176 000 zł)	77 000,00	55 000,00
5	BS (5 794 000 zł)	2 700 000,00	2 100 000,00
6	BOŚ (1 130 000 zł)	805 000,00	675 000,00
7	BOŚ (865 000 zł)	615 000,00	515 000,00
8	BOŚ (1 845 000 zł)	1 320 000,00	1 100 000,00
9	BOŚ ( 560 000 zł)	410 000,00	350 000,00
10	BOŚ ( 692 000 zł)	552 000,00	482 000,00
11	BOŚ (2 000 000 zł)	1 780 000,00	1 560 000,00
12	Bank PKO SA (14 000 000 zł)	14 000 000,00	14 000 000,00
	<b>RAZEM</b>	<b>23 697 000,00</b>	<b>21 607 000,00</b>
	<b>POŻYCZKI</b>		
1	WFOŚiGW (300 000 zł)	156 000,00	132 000,00
2	WFOŚiGW (600 000 zł)	312 000,00	264 000,00
3	WFOŚiGW (500 000 zł)	500 000,00	465 200,00
4	BGK (472 845,40 zł)	472 845,40	472 845,40
5	BGK (293 161,68 zł)	94 659,79	293 161,68
	<b>RAZEM</b>	<b>1 535 505,19</b>	<b>1 627 207,08</b>
	<b>RAZEM KREDYTY I POŻYCZKI</b>	<b>25 232 505,19</b>	<b>23 234 207,08</b>

Zmianie uległy planowane do spłaty raty pożyczek i kredytów w poszczególnych latach:

- w 2012 - zwiększenie spłat o 2.172.246zł;
- w 2021 roku - zwiększenie spłat o 3.285.903zł;

Zgodnie z prognozą planuje się spłaty rat pożyczek i kredytów: w roku 2012 – 8.108.103zł, a w roku 2021 – 4.183.444zł.

W związku ze zwiększeniem przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2011 kwota długu na rok 2011 uległa zwiększeniu o 5.458.149zł do 36.121.646zł, a w latach 2012-2021 kwota długu zwiększała się o kwotę 3.285.903zł

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt budżetu.

W omawianym okresie gmina osiągnęła nadwyżkę budżetową w kwocie 776.335,51zł. Spowodowane to było niską realizacją zadań inwestycyjnych w I półroczu.

Rozliczenie wyniku finansowego za I półrocze 2011 roku (sprawozdanie o nadwyżce i/deficycie budżetu miasta i gminy Pleszew) przedstawia tabela poniżej.

Tabela Nr 19

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2011 ROK WG UCHWAŁY BUDŻETOWEJ	PLAN NA 2011 PO ZMIANACH	WYKONANIE ZA II KWARTAŁ 2011 ROKU	% (4:3)
1	2	3	4	5
A. DOCHODY OGÓŁEM	71 323 658	70 949 213	34 274 210,97	48,31%
w tym:				
1). DOCHODY BIEŻĄCE	62 765 056	64 186 862	33 411 752,63	52,05%
2). DOCHODY MAJĄTKOWE	8 558 602	6 762 351	862 458,34	12,75%
B. WYDATKI OGÓŁEM	76 754 650	83 133 697	33 497 875,46	40,29%
w tym:				
1). WYDATKI BIEŻĄCE	62 765 056	64 689 487	31 343 277,22	48,45%
2). WYDATKI MAJĄTKOWE	13 989 594	18 444 210	2 154 598,24	11,68%
NADWYŻKA/DEFICYT (A-B)	-5 430 992	-12 184 484	776 335,51	-
C. PRZYCHODY	12 300 000	16 881 246	2 655 734,63	15,73%
w tym:				
1). KREDYTY I POŻYCZKI	10 402 097	13 688 000	0,00	0,00%
2). POŻYCZKI NA FINANSOWANIE WYPRZEDZAJĄCE	1 897 903	1 897 903	198 501,89	10,46%
3). INNE ŹRÓDŁA		1 295 343	2 457 232,74	189,70%
D. ROZCHODY	6 869 008	4 696 762	2 196 800,00	46,77%
w tym:				
1). SPŁATA KREDYTÓW	4 190 000	4 190 000	2 090 000,00	49,88%
2). SPŁATY POŻYCZEK	2 679 008	506 762	106 800,00	21,07%
z tego na:				
FINANSOWANIE WYPRZEDZAJĄCE	2 465 408	293 162	0,00	0,00%

5. Stan zadłużenia gminy Pleszew oraz kształtowaniu się relacji łącznej spłaty kwot kredytów i pożyczek

W wyniku wprowadzonych zmian w latach 2011-2021 wskaźniki spłaty zobowiązań oraz zadłużenia uległy zmianie i na dzień 30.06.2011 roku przedstawiają się następująco:

Tabela Nr 20

Rok	Wskaźnik zadłużenia ogółem w stosunku do planowanych dochodów w %	Łączna kwota spłaty w stosunku do planowanych dochodów w %	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty w %
2011	47,85	8,66	10,16
2012	48,04	13,72	6,96
2013	48,89	8,42	6,89
2014	42,40	7,51	7,84
2015	37,34	7,66	10,42
2016	30,53	7,73	11,98
2017	24,07	7,12	12,95
2018	17,77	6,74	13,49
2019	11,63	6,36	14,05
2020	5,71	5,95	14,66
2021	0,00	5,66	15,25