

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym przebieg realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust 3 upf.

Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) Rada Gminy Legnickie Pole powierzyła do wykonania Wójtowi Gminy Uchwałą Nr XV/79/2015 z dnia 30 grudnia 2015 roku. W uchwale określono również wykaz przedsięwzięć realizowanych we wskazanym okresie oraz sporządzono objaśnienia przyjętych wartości. Uchwała weszła w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Legnickie Pole obejmuje lata 2016 -2027. Objęcie prognozą kolejnych lat wynika ze spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek, dla których ostatni planowany rok spłaty to 2027. Pierwotna Uchwała zawiera także rzeczywiste dane 2013 i 2014 i planowane z III kwartałów 2015 roku.

Wielkości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, w szczególności dochody, wydatki, przychody, rozchody są spójne z pierwotną Uchwałą budżetową. Zawierają również upoważnienia zarządu do:

- zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2.

W związku ze zmianą limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia dnia 30 marca 2016 roku Uchwałą Nr XVIII/110/2016 zmieniono Wieloletnią Prognozę Finansową. Zmiany dotyczyły przede wszystkim danych prognostycznych na 2016 rok. Ujęto w niej również rzeczywiste wykonanie poszczególnych składowych budżetu za 2015 rok.

Limit przedsięwzięć na 2016 rok dostosowano do przewidywanego wykonania w bieżącym roku wydatków przeznaczonych na ten cel. Zmniejszono o 237 686,25 zł wydatki na zadanie „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2176D obręb Nowa Wieś Legnicka tzw. Gniewomierska”. Wysokość limitu wydatków w 2017 roku nie uległa zmianie.

Po weryfikacji deklaracji i informacji podatkowych, które wpłynęły w styczniu br. zwiększono planowane dochody z tytułu podatków i opłat na 2016 rok o 850 000 zł. Planowanych dochodów majątkowych nie zmieniono. Wydatki zmniejszono o 321 663 zł. Zmiana miała związek przede wszystkim z weryfikacją kosztorysów inwestorskich. Wydatków na obsługę długu nie zmieniono. Prognozowane przychody budżetu Gminy zostały zmniejszone. Zmiana ta jest następstwem niższych niż zakładano na etapie projektu budżetu wysokości wolnych środków. W celu zrównoważenia budżetu zwiększono o 100 000 zł wysokość planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Rozchody budżetu w porównaniu do pierwotniej WPF na 2016 rok nie uległy zmianie.

W związku ze zmianą w 2016 roku wysokości zaciągniętych zobowiązań, w latach 2017-2022 zwiększono planowane rozchody, w każdym roku o 20 000 zł, zmniejszając jednocześnie o taką samą kwotę w tożsamym okresie planowane wydatki bieżące.

Dochody i wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zamykają katalogu składowych budżetu (pełne dane i zaktualizowane kwoty są w uchwale budżetowej). Prezentowany zakres danych jest szczegółowym narzędziem mającym duże znaczenie prognostyczne i informacyjne. Istotną zmianą jest również forma przekazywania WPF. Zaopatrzona w podpis osoby upoważnionej jest wysyłana do Regionalnej Izby Obrachunkowej tylko w wersji elektronicznej.

Kwota długu w Wieloletniej Prognozie Finansowej, po uwzględnieniu planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2016 roku na koniec roku wyniesie 6.377.990,00 zł i corocznie będzie maleć, by w 2027 roku osiągnąć zerowy wskaźnik.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. pokrycie wydatków bieżących dochodami bieżącymi jest zachowana. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi waha się od 1.409.918 zł do 3.329.276 zł. Po uwzględnieniu wolnych środków jest jeszcze wyższa.

Prognoza kwoty długu na rok 2016 spełnia wymogi określone w art.243 ustawy o finansach publicznych. W Gminie w latach 2016-2027 występuje spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań. Dla każdego roku z lat objętych prognozą zostały zachowane wymogi w zakresie wielkości dochodów bieżących i wydatków bieżących budżetu. W 2016 roku Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy

o finansach publicznych wynosi 5,95% i ma tendencję spadkową. Na dzień składania informacji nie ma ustawowych włączeń. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań liczony między innymi w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi w 2016 roku 20,71%. W następnych latach waha się w granicach 14,12-16,32% i jest bardzo korzystny przy mającym tendencję spadkowe wskaźniku łącznej kwoty do spłaty. W całym okresie objętym prognozą Gmina Legnickie Pole spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań.

Informacje uzupełniające Wieloletniej Prognozy Finansowej wyszczególniają przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, określają planowane wydatki bieżące na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorząd terytorialnego, wydatki objęte limitem. Specyfikują wydatki majątkowe na kontynuowane, nowe i wydatki w formie dotacji. Dane te mają charakter planistyczny i są dopełnieniem informacji podstawowych, mogą również służyć za informację dla instytucji finansowych udzielających kredytów, pożyczek. Prognoza zawiera również dane, które w przypadku Gminy Legnickie Pole mają zerowe miana np. kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku tych jednostek.

Elementem Wieloletniej Prognozy Finansowej jest wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową. Realnie jest to przedsięwzięcie realizowane w 2016 i 2017 roku. Projekt na dzień składania informacji nie jest związany z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, stanowi wydatek majątkowy. Zadanie pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2176D obręb Nowa Wieś Legnicka tzw. Gniewomierska” realizuje Urząd Gminy w legnickim Polu, posiada limit zobowiązań w wysokości 3.354.126,25 zł.

Wykaz przedsięwzięć oraz limity wydatków prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
Limity wydatków na zadania majątkowe, w tym:	3 354 126,25	1 558 220,00	1 795 220,00	3 354 126,25
Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2176D obręb Nowa Wieś Legnicka – tzw. ul. Gniewomierska	3 354 126,25	1 558 220,00	1 795 220,00	3 354 126,25

Tabela Nr 1: Wykaz przedsięwzięć oraz limity wydatków.

Czas realizacji przedsięwzięcia nie zmienił się i wynosi dwa lata. W pierwszym półroczu 2016 roku przedsięwzięcie nie było zrealizowane. W dniu 16 sierpnia br. otwarto przetarg nieograniczony na realizację zadania. Wpłynęło 8 ofert na realizację zadania podstawowego i 5 ofert na ekrany akustyczne. Obecnie trwa weryfikacja i ocena złożonych ofert. Złożono również wniosek o współfinansowanie zadania. Działania te zweryfikują limity wydatków i z dużym prawdopodobieństwem spowodują zmianę udziału środków na realizację przedsięwzięcia.

Wójt Gminy Legnickie Pole

Henryk Babuśka