

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 52 /2019
Wójta Gminy Sońsk
z dnia 29 sierpnia 2019 roku

I N F O R M A C J A

**O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ**

GMINY SOŃSK

ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

Zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) jest obok budżetu nowym dokumentem planistycznym i po raz pierwszy opracowana została na rok 2011 i lata następne. WPF zastępuje wcześniej funkcjonujące: Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, Wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków europejskich i innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz Prognozę kwoty długu i spłat na rok budżetowy i lata następne.

Zgodnie z brzmieniem art. 227 nowej ustawy o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej 3 kolejne lata.

Prognoza kwoty długu stanowi część WPF i sporządza się ją na taki okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć nowe zobowiązania. Gmina Sońsk spłatę zobowiązań ma ustaloną do 2027 roku.

Wartości przyjęte w WPF i budżecie gminy powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna i powinna określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej :

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące gminy, w tym wydatki na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu gminy,
3. wynik budżetu,
4. przeznaczenie nadwyżki budżetowej albo sposób sfinansowania deficytu,
5. przychody i rozchody budżetu gminy z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
6. kwotę długu gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposobu sfinansowania spłaty długu,
7. objaśnienia przyjętych wartości.

Dla każdego przedsięwzięcia ujętego w załączniku do uchwały określono, zgodnie z art. 266 ust.3 :

1. nazwę i cel,
2. jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację wykonywanego przedsięwzięcia
3. okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
4. limity wydatków w poszczególnych latach,
5. limity zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sońsk została przyjęta na sesji Rady Gminy Sońsk w dniu 21 grudnia 2018 roku Uchwałą Nr IV/14/2018

W okresie I półrocza br. dokonano aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej następująco :

- Uchwałą Nr VIII/28/2019 Rady Gminy Sońsk z dnia 22 marca 2019 roku w sprawie zmiany Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Sońsk,
- Uchwałą Nr IX/38/2019/ Rady Gminy Sońsk z dnia 26 kwietnia 2019 roku w sprawie zmiany Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Sońsk,
- Uchwałą Nr X/44/2019 Rady Gminy Sońsk z dnia 5 czerwca 2019 roku w sprawie zmiany Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Sońsk,

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy o dochodach po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadający na dany rok wynosi w 2019 roku 3,09% .

Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) wynosi 5,56%.

Dopuszczalny składnik spłaty w roku 2019 zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 10,63 %

Dopuszczalny składnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 11,95 % w roku 2019.

Prognoza Finansowa Gminy Sońsk do roku 2027 spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ufp po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po

uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy oraz o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

Stopień realizacji kategorii ekonomicznych określonych w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych w odniesieniu do bieżącego roku przedstawia Tabela Nr 1.

Stopień realizacji poszczególnych przedsięwzięć przedstawiono w Tabeli Nr 2.

Informacja opisowa odnosząca się do stopnia realizacji poszczególnych przedsięwzięć objętych Wieloletnią Prognozą Finansową dotyczących bieżącego roku budżetowego wyszczególnionych w Tabeli Nr 2 przedstawia się następująco

-wydatki majątkowe

„ Wykonanie terenu rekreacyjnego przy budynku OSP w miejscowości Bądkowo na dz. Nr 110.1 obręb Bądkowo gm. Sońsk ” Plan 53.896,03 zł wykonanie 0zł .

Środki w kwocie 34.294 zł przyznane w ramach PROW na lata 2014-2020

W ramach w/w inwestycji w drodze zapytania ofertowego został wyłoniony wykonawca oraz została podpisana umowa na wykonanie zadania. Odbiór inwestycji oraz zapłata za fakturę nastąpi w miesiącu wrześniu 2019 roku.

„Nowe oblicze budynku: domu kultury na cele kulturalne ” Plan 638.124,00 zł wykonanie 392.105,34 zł

Plan na rok 2019 wynosi 638.124 zł wykonanie 392.105,34 zł w tym nadzór inwestorski robót 5.000 zł Niskie wykonanie planu spowodowane jest zaprzestaniem dalszego kontynuowania inwestycji. Pozostałe środki zostaną przesunięte w II półroczu br. na inne zadania

Inwestycja jest to kontynuacją zadania z 2018 roku. Z uwagi na niesprzyjające warunki atmosferyczne (porę jesienno-zimową, ulewne deszcze oraz gwałtowne zmiany temperatur, w tym ujemne temperatury) wykonawca nie zdołał ukończyć zaplanowanych na 2018 r. prac w założonym terminie. Niektóre szczegółowe rozwiązania techniczne należało dostosować do występujących warunków

pogodowych, jednocześnie przesuwając wykonanie części robót na późniejszy termin (gdy panujące warunki atmosferyczne będą odpowiednie do wykonania prac z poszczególnych etapów). Ze względu na powyższe zrealizowane dotychczas prace pozwoliły na wydatkowanie w 2018 roku kwoty 417,707,32 zł. W 2019 nastąpiło dokończenie etapu I.

I etap inwestycji łącznie wyniósł 809.812,66 zł środki pozyskane z zewnątrz 346.000 zł (lata 2018-2019).

**„ Budowa sieci wodociągowej w obrębie Chrościce gm. Sońsk”
Plan 10.000 zł wykonanie 0zł**

**„ Budowa sieci wodociągowej w obrębie Koźniewo Średnie gm. Sońsk” Plan
10.000 zł Wykonanie 0 zł**

**„ Budowa sieci kanalizacyjnej w obrębie Gołotczyzna gm. Sońsk” Plan
15.000 zł Wykonanie 0**

**„ Budowa targowiska w miejscowości Gąsocin gm. Sońsk Plan 10.000 zł
Wykonanie 0 zł**

W ramach w/w inwestycji zostały podpisane umowy na wykonanie dokumentacji projektowo kosztorysowej. Zapłata za wykonaną dokumentację nastąpi w II półroczu br.

Wykonanie inwestycji zgodnie z wykazem przedsięwzięć planowane jest na rok 2020.