

1. BUDŻET GMINY MIEJSKIEJ KOŚCIAN ZA I PÓLROCZE 2016 ROKU

1.1. WSTĘP

Uchwałą nr XI/126/15 Rady Miejskiej Kościana z dnia 17 grudnia 2015 roku uchwalono budżet Gminy Miejskiej Kościana na 2016 rok:

dochody budżetu ogółem **78.685.848,00 zł**
wydatki budżetu ogółem **79.090.528,00 zł.**

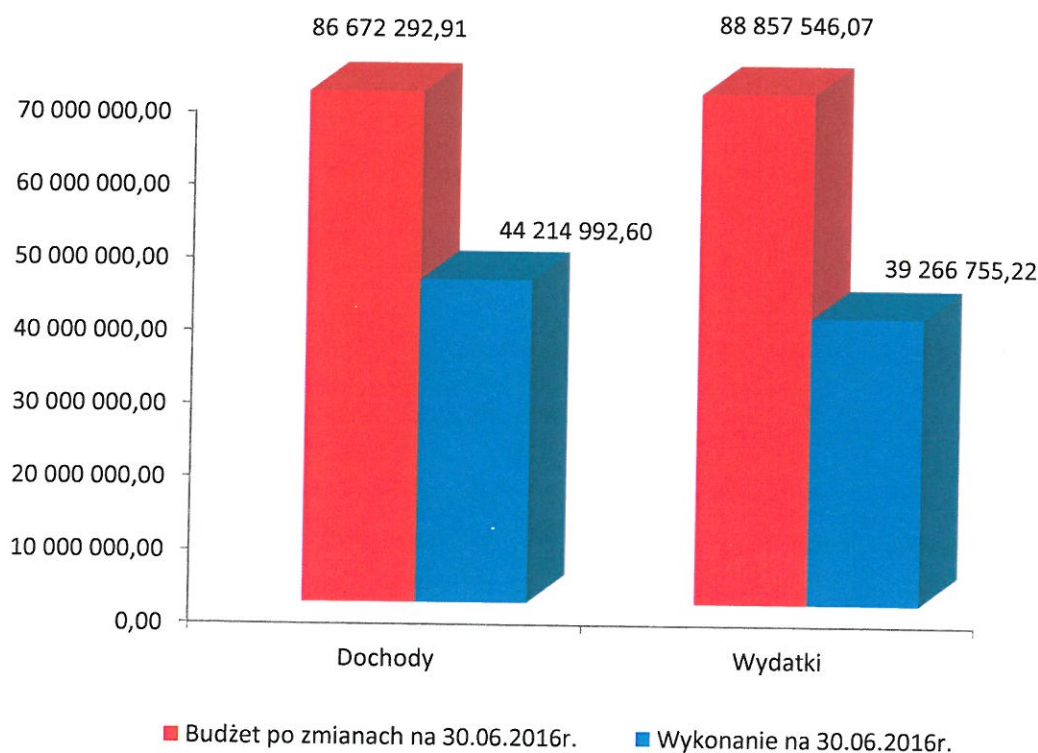
Określono deficyt budżetu, czyli ujemną różnicę między dochodami a wydatkami na kwotę **404.680,00 zł**. Po wprowadzeniu zmian w planie dochodów i wydatków planowany deficyt budżetowy na dzień 30 czerwca 2016 roku wzrósł do kwoty **2.185.253,16 zł**.

Zaplanowano, że deficyt w całości zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych i wolnymi środkami.

Na dzień 30 czerwca 2016 roku plan dochodów i wydatków po dokonanych zmianach budżetu oraz jego wykonanie przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony na 2016rok	Budżet po zmianach na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	w złotych, %
				% wykon.
Dochody	78.685.848,00	86.672.292,91	44.214.992,60	51,01
Wydatki	79.090.528,00	88.857.546,07	39.266.755,22	44,19
Nadwyżka budżetowa Deficyt	404.680,00	2.185.253,16	4.948.237,38	

Przy wykonaniu dochodów na poziomie 44.214.992,60 zł i wydatków na poziomie 39.266.755,22 zł na dzień 30 czerwca 2016 roku występuje nadwyżka budżetowa w wysokości **4.948.237,38 zł**



Wykonanie dochodów i wydatków zgodnie z klasyfikacją budżetową przedstawiają załączniki nr 1 i 2.

Uchwalony plan przychodów w I półroczu 2016 roku uległ zmianie i na dzień 30 czerwca 2016 roku wyniósł **5.280.573,16 zł.**

Planowane przychody w budżecie Gminy Miejskiej Kościan oraz ich wykonanie przedstawia poniższa tabela:

w złotych					
§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 30.06.2016r.	Wykonanie na dzień 30.06.2016r.
1	2	3	4	5	6
	Przychody budżetu	3.500.000,00	1.780.573,16	5.280.573,16	3.721.274,85
931	Przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych: - środki z obligacji przeznaczone są na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i obligacji oraz na pokrycie deficytu budżetu	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	1.000.000,00
950	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych, z tego: - wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku budżetu Gminy Miejskiej Kościan wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0,00	1.780.573,16	1.780.573,16	2.721.274,85

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiła kwota wolnych środków w wysokości 2.721.274,85 zł. W I półroczu 2016 roku wprowadzono do budżetu część wolnych środków w wysokości 1.780.573,16 zł.

Uchwalony plan rozchodów w I półroczu 2016 roku nie uległ zmianie i na dzień 30 czerwca 2016 roku wyniósł **3.095.320,00 zł.**

Planowane rozchody w budżecie gminy miejskiej oraz ich wykonanie przedstawia poniższa tabela:

w złotych					
§	Treść	Plan początkowy	Zmiany	Plan na dzień 30.06.2016r.	Wykonanie na dzień 30.06.2016r.
1	2	3	4	5	6
	Rozchody budżetu	3.095.320,00	0,00	3.095.320,00	2.547.960,00
982	Wykup innych papierów wartościowych - wykup obligacji serii C 11 - wykup obligacji serii E 10	2.000.000,00 1.000.000,00 1.000.000,00	0,00 0,00 0,00	2.000.000,00 1.000.000,00 1.000.000,00	2.000.000,00 1.000.000,00 1.000.000,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów z tego: 1) kredyt z Banku Ochrony Środowiska SA na budowę ogólnodostępnego, wielofunkcyjnego, międzyszkolnego obiektu sportowego- kryta pływalnia w Kościanie 2) kredyt z BRE Banku Hipotecznego SA na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów 2006 3) kredyt z BRE Banku Hipotecznego SA na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów 2007	1.095.320,00 500.200,00 195.120,00 400 000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	1.095.320,00 500.200,00 195.120,00 400 000,00	547.960,00 250.400,00 97 560,00 200 000,00

W I półroczu 2016 roku dokonano spłaty kredytów w kwocie 547.960,00 zł tj. 50,03% kwoty planowanej oraz spłaty obligacji serii E10 i C11 w łącznej wysokości 2.000.000,00 zł.

Rozliczenie zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji z uwzględnieniem spłaty jaka nastąpiła w I półroczu 2016 roku jak również przewidywanych kwot do spłaty w następnych latach przedstawia poniższa tabela:

<i>w złotych</i>						
L.p.	Nazwa banku (funduszu) oraz cel kredytu (pożyczki)	Kwota zadłużenia zgodnie z umowami bez uwzględnienia umorzeń	Spłata do dnia 31.12.2015r.	Spłata w I półroczu 2016r.	Spłata w II półroczu 2016r.	Planowana spłata w latach następnych
1	2	3	4	5	6	7
1.	BOŚ – kredyt długoterminowy na budowę krytej pływalni	3.591.000,00	3.090.800,00	250.400,00	249.800,00	0,00
2.	BRE Bank Hipoteczny – kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Kościana oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, pożyczek i kredytów – 2006 rok	4.000.000,00	3.414.620,00	97.560,00	97.560,00	390.260,00
3.	BRE Bank Hipoteczny – kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu Miasta Kościana oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, pożyczek i kredytów – 2007 rok	4.000.000,00	2.000.000,00	200.000,00	200.000,00	1.600.000,00
4.	Obligacje komunalne 2010	5.000.000,00	4.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
5.	Obligacje komunalne 2011	5.000.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	0,00	2.000.000,00
6.	Obligacje komunalne 2012	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
7.	Obligacje komunalne 2013	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
8.	Obligacje komunalne 2014	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00
9.	Obligacje komunalne 2015	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
10.	Obligacje komunalne 2016	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
	Razem:	37.591.000,00	14.505.420,00	2.547.960,00	547.360,00	19.990.260,00

Ogólna wysokość zadłużenia gminy miejskiej na dzień 30 czerwca 2016 roku z tytułu kredytów i obligacji wynosi 18.037.620,00 zł, co stanowi 20,81% w stosunku do planowanych dochodów budżetu 2016 roku.

Łączna kwota spłaty zadłużenia w I półroczu 2016 roku wyniosła 2.810.337,54 zł, z tego:

- spłata kredytów 547.960,00 zł
- odsetki od kredytów i obligacji 262.377,54 zł
- wykup obligacji serii C11 1.000.000,00 zł
- wykup obligacji serii E10 1.000.000,00 zł

Środki odprowadzone na spłatę zadłużenia to 6,36% wykonanych dochodów.

W 2016 roku zaplanowano wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń w kwocie 14.285,00 zł.

II. Wynik budżetu

Realizacja budżetu Gminy Miejskiej Kościan na dzień 30 czerwca 2016 roku przedstawia się następująco:

Dochody	44.214.992,60 zł	Wydatki	39.266.755,22 zł
Przychody	3.721.274,85 zł	Rozchody	2.547.960,00 zł
	-----		-----
	47.936.267,45 zł		41.814.715,22 zł

Nadwyżka wykonanych dochodów i przychodów w budżecie ponad sumę wydatków i rozchodów wynosi **6.121.552,23 zł**.

Przychody: Na kwotę 3.721.274,85 składają się:

- | | |
|--|-----------------|
| 1) obligacje komunalne | 1.000.000,00 zł |
| 2) wolne środki stanowiące nadwyżkę
środków pieniężnych na rachunku
budżetu Gminy Miejskiej Kościan
wynikającą z rozliczeń kredytów
i pożyczek z lat ubiegłych | 2.721.274,85 zł |

Rozchody: Na kwotę 2.547.960,00 zł składają się:

- | | |
|---------------------|-----------------|
| 1) spłata kredytów | 547.960,00 zł |
| 2) spłata obligacji | 2.000.000,00 zł |