

## Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Kościan na lata 2013 do 2021.

Uchwałą nr XXII/219/13 Rady Miejskiej Kościana z dnia 21 marca 2013 roku uchwalono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Kościan.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2013 roku, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust 3 uofp przedstawia się następująco:

**I. Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2013 roku**, obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu przedstawia poniższa tabela:

*w złotych, %*

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 30.06.2013r.	Wykonanie na 30.06.2013r.	% wykonania
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem:</b>	<b>75 893 746,25</b>	<b>35 572 078,05</b>	<b>46,87</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, w tym:</b>	<b>65 210 083,67</b>	<b>34 863 380,85</b>	<b>53,46</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 104 125,00	7 553 539,00	41,72
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	730 000,00	391 797,86	53,67
1.1.3	podatki i opłaty	14 479 627,26	7 583 534,31	52,37
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	9 981 655,00	5 024 004,12	50,33
1.1.4	z subwencji ogólnej	17 714 754,00	10 874 294,00	61,39
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 650 376,41	5 387 683,01	55,83
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>10 683 662,58</b>	<b>708 697,20</b>	<b>6,63</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 538 063,00	427 523,91	7,73
1.2.2	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	4 978 599,58	3 000,00	0,06
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem:</b>	<b>76 495 427,83</b>	<b>31 288 859,33</b>	<b>40,90</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>64 858 153,69</b>	<b>30 628 878,30</b>	<b>47,22</b>
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	14 285,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157. poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm)	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu	1 473 000,00	506 257,63	34,37
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonto w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	1 443 000,00	493 757,63	34,22

<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>11 637 274,14</b>	<b>659 981,03</b>	<b>5,67</b>
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>- 601 681,58</b>	<b>4 283 218,72</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 965 808,37</b>	<b>1 965 808,37</b>	<b>49,57</b>
<b>4.1</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy</b>	<b>465 808,37</b>	<b>465 808,37</b>	<b>100,00</b>
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	465 808,37	0,00	0,00
<b>4.3</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>42,86</b>
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	135 873,21	0,00	0,00
<b>4.4</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>3 364 126,79</b>	<b>2 182 160,00</b>	<b>64,87</b>
<b>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych</b>	<b>3 364 126,79</b>	<b>2 182 160,00</b>	<b>64,87</b>
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456)	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>18 833 420,00</b>	<b>18 015 386,79</b>	<b>0,00</b>
6.1	łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00
6.1.1	- kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r. bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	24,82%	23,74%	-
<b>6.3</b>	<b>Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r. po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.</b>	<b>24,82%</b>	<b>23,74%</b>	<b>-</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>			
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	351 929,98	4 234 502,55	1 203,22
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	817 738,35	4 700 310,92	574,79
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>			

9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	6,35%	3,53%	-
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	6,35%	3,53%	-
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	6,35%	3,53%	-
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1	6,35%	3,53%	-
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1	6,35%	3,53%	-
9.7	<b>Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	<b>5,79%</b>	-	-
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	5,65%	-	-
9.8	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	<b>Nie</b>	-	-
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Nie	-	-
10	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>0,00</b>	<b>4 283 218,72</b>	<b>0,00</b>
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	682 160,00	0,00
11	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>			

11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 557 609,93	16 671 741,12	48,24
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 119 110,00	2 751 958,03	38,66
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	5 736 933,42	116 565,67	2,03
11.3.1	bieżące	649 677,23	10 592,02	1,63
11.3.2	majątkowe	5 087 256,19	105 973,65	2,08
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	7 444 856,19	59 593,18	0,80
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 828 138,95	212 471,15	7,51
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 123 000,00	360 000,00	32,06
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>			
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	901 982,63	511 206,62	1,46
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	798 417,47	463 298,00	58,03
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	798 417,47	463 298,00	58,03
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 912 839,58	3 000,00	0,42
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 493 904,57	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	4 493 904,57	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	979 638,19	28 242,08	2,88
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	806 160,88	10 835,06	1,34
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	806 160,88	10 835,06	1,34
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 787 256,19	57 692,92	1,21
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 173 968,93	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 173 968,93	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>			
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 364 126,79	2 182 160,00	64,87
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00

14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe	0,00	0,00	0,00
15	Rozliczenie budżetu	0,00	0,00	0,00

Na dzień 30 czerwca 2013 roku zaplanowane dochody w kwocie 75.893.746,25 zł wykonano na poziomie 35.572.078,05 zł, tj. 46,87%. Natomiast zaplanowane wydatki w kwocie 76.495.427,83 zł zrealizowano w kwocie 31.288.859,33 zł, tj. 40,90%.

Zaplanowano dochody i wydatki bieżące:

- dochody w kwocie 65.210.083,67 zł, a wykonano w kwocie 34.863.380,85 zł, tj. 53,46%,
- wydatki w kwocie 64.858.153,69 zł, a wykonano w kwocie 30.628.878,30 zł, tj. 47,22%.

Zaplanowano dochody i wydatki majątkowe:

- dochody w kwocie 10.683.662,58 zł, a wykonano w kwocie 708.697,20 zł, tj. 6,63%,
- wydatki w kwocie 11.637.274,14 zł, a wykonano w kwocie 659.981,03 zł, tj. 5,67%.

Niskie wykonanie dochodów i wydatków majątkowych wiąże się z tym, że większość zadań, w tym finansowanych ze środków europejskich realizowana będzie w II półroczu 2013 roku.

Niskie wykonanie dochodów majątkowych jest także spowodowane niskimi wpływami ze sprzedaży nieruchomości. Przeprowadzone przetargi na sprzedaż nieruchomości stanowiących własność Gminy Miejskiej Kościan nie zostały rozstrzygnięte ze względu na brak zainteresowania potencjalnych nabywców. W II półroczu wszystkie nieruchomości zostaną ponownie wystawione na sprzedaż.

Na 2013 rok zaplanowano deficyt w kwocie 601.681,58 zł, który miał być sfinansowany wolnymi środkami oraz przychodami z tytułu emisji obligacji.

Przy wykonaniu dochodów na poziomie 35.572.078,05 zł i wydatków na poziomie 31.288.859,33 zł na dzień 30 czerwca 2013 roku wystąpiła nadwyżka budżetowa w wysokości 4.283.218,72 zł. Kwota 682.160,00 zł nadwyżki została przeznaczona na sfinansowanie spłaty długu. Powstała na koniec I półrocza nieplanowana nadwyżka jest konsekwencją przeniesienia na II półrocze 2013 roku realizacji znacznej części zadań inwestycyjnych, w tym finansowanych ze środków europejskich.

Z zaplanowanych przychodów w kwocie 3.965.808,37 zł zrealizowano przychody w kwocie 1.965.808,37 zł, w tym z tytułu emisji obligacji 1.500.000,00 zł a z tytułu wolnych środków 465.808,37 zł. Przychody w kwocie 2.000.000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych zostaną zrealizowane w II półroczu 2013 roku.

Na 2013 rok zaplanowano rozchody w kwocie 3.364.126,79 zł. W I półroczu 2013 roku dokonano spłaty kredytów i obligacji w kwocie 2.182.160,00 zł tj. 64,87% kwoty planowanej, w tym 1.000.000,00 zł z tytułu spłaty obligacji.

Łączna spłata zadłużenia w I półroczu 2013 roku wyniosła 2.675.917,63 zł, w tym 493.757,63 zł odsetek od kredytów i obligacji, co stanowi 7,52% wykonanych w 2013 rok dochodów.

Ogólna wysokość zadłużenia Gminy Miejskiej Kościan na dzień 30 czerwca 2013 roku z tytułu kredytów i obligacji wynosi 18.015.386,79 zł, co stanowi 23,74% w stosunku do planowanych dochodów budżetu 2013 roku. W II półroczu 2013 roku wysokość zadłużenia zwiększy się w związku z emisją obligacji komunalnych o kwotę 2.000.000,00 zł i jednocześnie zmniejszy się o kwotę 1.181.966,79 zł w związku ze spłatą planowanych rat kredytów. W związku z tym planowane zadłużenie na koniec roku to kwota 18.833.420,00 zł.

W I półroczu 2013 roku udzielono poręczeń i gwarancji na kwotę 14.285,00 zł.

**II. Informacja o przebiegu realizacji w I półroczu 2013 roku przedsięwzięć określonych w załączniku do wieloletniej prognozy finansowej, przedstawia poniższa tabela:**