

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Kościan na lata 2014 do 2021.

Uchwałą nr XXVIII/286/13 Rady Miejskiej Kościana z dnia 19 grudnia 2013 roku uchwalono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Kościan.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2014 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 2014 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, %

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 30.06.2014r.	Wykonanie na 30.06.2014r.	% wykonania
1	Dochody ogółem	75 943 307,62	40 921 575,93	53,88
1.1	Dochody bieżące	67 855 044,71	38 223 711,36	56,33
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 844 114,00	8 347 034,00	44,30
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	750 000,00	515 188,53	68,69
1.1.3	podatki i opłaty	14 517 204,60	7 984 031,02	55,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	10 035 370,00	5 212 763,88	51,94
1.1.4	z subwencji ogólnej	18 050 632,00	11 072 396,00	61,34
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 163 127,65	6 949 916,14	68,38
1.2	Dochody majątkowe, w tym	8 088 262,91	2 697 864,57	33,36
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 558 791,00	408 252,82	11,47
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 486 471,91	2 287 708,96	50,99
2	Wydatki ogółem	76 388 345,06	33 380 155,15	43,70
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	65 899 484,15	30 735 392,73	46,64
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 ustawy	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	1 179 250,00	355 548,45	30,15
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	1 157 250,00	343 048,45	29,64
2.2	Wydatki majątkowe	10 488 860,91	2 644 762,42	25,22

3	Wynik budżetu	-445 037,44	7 541 420,78	0,00
4	Przychody budżetu	3 096 957,44	96 957,44	3,13
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	96 957,44	96 957,44	100,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	96 957,44	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 000 000,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	348 080,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 651 920,00	832 960,00	31,41
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 651 920,00	832 960,00	31,41
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	19 181 500,00	18 000 460,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 955 560,56	7 488 318,63	382,92
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	2 052 518,00	7 585 276,07	369,56
9	Wskaźnik spląty zobowiązań			
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spląty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	7 541 420,78	0,00
10.1	Spląty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	832 960,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	35 352 427,97	16 905 462,34	47,82
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 799 004,00	2 937 928,07	43,21
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	4 202 920,71	1 414 958,80	33,67
11.3.1	bieżące	366 360,32	3 838,19	1,05
11.3.2	majątkowe	3 836 560,39	1 411 120,61	36,78
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	5 740 747,90	1.782.101,85	31,04
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 694 679,00	227 813,32	13,44
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	2 696 383,00	634 847,25	23,54

12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
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	343 479,25	1 086 789,64	316,41
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	291 957,37	923 771,19	316,41
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	291 957,37	923 771,19	316,41
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	4 026 471,91	2 287 708,96	56,82
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 532 398,10	1 944 552,62	55,05
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	3 532 398,10	1 944 552,62	55,05
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	366 360,32	3 838,19	1,05
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	288 286,28	0,00	0,00
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	288 286,28	0,00	0,00
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	3 321 560,39	1 401 620,61	42,20
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 738 326,32	1 113 708,77	40,67
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	2 738 326,32	1 113 708,77	40,67
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	661 308,11	291 750,03	44,12
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	661 308,11	291 750,03	44,12
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00

12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku			
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie			
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 651 920,00	832 960,00	31,41
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	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00

Na dzień 30 czerwca 2014 roku zaplanowane dochody w kwocie 75.943.307,62 zł wykonano na poziomie 40.921.575,93 zł, tj. 53,88%. Natomiast zaplanowane wydatki w kwocie 76.388.345,06 zł zrealizowano w kwocie 33.380.155,15 zł, tj. 43,70%.

Zaplanowano dochody i wydatki bieżące:

- dochody w kwocie 67.855.044,71 zł, a wykonano w kwocie 38.223.711,36 zł, tj. 56,33%,

- wydatki w kwocie 65.899.484,15 zł, a wykonano w kwocie 30.735.392,73 zł, tj. 46,64%.

Zaplanowano dochody i wydatki majątkowe:

- dochody w kwocie 8.088.262,91 zł, a wykonano w kwocie 2.697.864,57 zł, tj. 33,36%,

- wydatki w kwocie 10.488.860,91 zł, a wykonano w kwocie 2.644.762,42 zł, tj. 25,22%.

Niskie wykonanie dochodów i wydatków majątkowych wiąże się z tym, że większość zadań, w tym finansowanych ze środków europejskich realizowana będzie w II półroczu 2014 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 2014 rok zaplanowano deficyt w kwocie 445.067,44 zł, który miał być sfinansowany wolnymi środkami oraz przychodami z tytułu emisji obligacji.

Przy wykonaniu dochodów na poziomie 40.921.575,93 zł i wydatków na poziomie 33.380.155,15 zł na dzień 30 czerwca 2014 roku wystąpiła nadwyżka budżetowa w wysokości 7.541.420,78 zł. Kwota 832.960,00 zł nadwyżki została przeznaczona na sfinansowanie spłaty długu. Powstała na koniec I półrocza nieplanowana nadwyżka jest konsekwencją przeniesienia na II półrocze 2014 roku realizacji znacznej części zadań inwestycyjnych, w tym finansowanych ze środków europejskich.

Z zaplanowanych przychodów w kwocie 3.096.957,44 zł zrealizowano przychody w kwocie 96.957,44 zł z tytułu wolnych środków. Przychody w kwocie 3.000.000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych zostaną zrealizowane w II półroczu 2014 roku.

Na 2014 rok zaplanowano rozchody w kwocie 2.651.920,00 zł. W I półroczu 2014 roku dokonano spłaty kredytów w kwocie 832.960,00 zł tj. 50,42% kwoty planowanej. Spłata obligacji w kwocie 1.000.000,00 zł nastąpi w II półroczu 2014r.

Łączna spłata zadłużenia w I półroczu 2014 roku wyniosła 1.176.008,45 zł, w tym 343.048,45 zł odsetek od kredytów i obligacji, co stanowi 2,87% wykonanych dochodów.

Ogólna wysokość zadłużenia Gminy Miejskiej Kościan na dzień 30 czerwca 2014 roku z tytułu kredytów i obligacji wynosi 18.000.460,00 zł, co stanowi 23,70% w stosunku do planowanych dochodów budżetu 2014 roku. W II półroczu 2014 roku wysokość zadłużenia zwiększy się w związku z emisją obligacji komunalnych o kwotę 3.000.000,00 zł i jednocześnie zmniejszy się o kwotę 1.818.960,00 zł w związku ze spłatą planowanych rat kredytów i obligacji. W związku z tym planowane zadłużenie na koniec roku to kwota 19.181.500,00 zł.

W I półroczu 2014 roku zaplanowano wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji na kwotę 14.285,00 zł.