

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Kościan na lata 2015 do 2023.

Uchwałą nr III/19/14 Rady Miejskiej Kościana z dnia 18 grudnia 2014 roku uchwalono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Kościan.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2015 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 2015 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:

<i>w złotych, %</i>				
L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 30.06.2015r.	Wykonanie na 30.06.2015r.	% wykonania
1	Dochody ogółem	76 970 944,96	38 638 182,50	50,20
1.1	Dochody bieżące	72 176 776,96	38 427 477,52	53,24
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 954 420,00	9 400 840,00	44,86
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	920 000,00	370 673,96	40,29
1.1.3	podatki i opłaty	15 486 948,00	7 995 034,63	51,62
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	10 422 700,00	5 235 512,28	50,23
1.1.4	z subwencji ogólnej	18 516 840,00	11 214 768,00	60,57
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 663 432,96	6 184 710,87	58,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	4 794 168,00	210 704,98	4,40
1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 003 887,00	117 609,48	2,94
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	648 437,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	78 550 961,11	33 215 546,23	42,29
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	68 821 631,00	32 310 453,44	46,95
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 limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa 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, w tym:	1 138 000,00	318 490,00	27,99
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 119 000,00	305 990,00	27,34
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
2.2	Wydatki majątkowe	9 729 330,11	905 092,79	9,30

3	Wynik budżetu	-1 580 016,15	5 422 636,27	0,00
4	Przychody budżetu	4 675 936,15	4 498 036,01	96,20
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	1 175 936,15	2 498 036,01	212,43
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 175 936,15	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 500 000,00	2 000 000,00	57,14
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	404 080,00	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	3 095 920,00	547 960,00	17,70
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 095 920,00	547 960,00	17,70
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	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 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 splątą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	19 585 580,00	20 633 540,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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	3 355 145,96	6 117 024,08	182,32
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 531 082,11	8 615 060,09	190,13
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	5 422 636,27	0,00
10.1	Spląty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	36 661 719,64	17 782 705,62	48,50
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 567 033,00	3 302 389,99	43,64
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	4 014 544,00	302 685,23	7,54
11.3.1	bieżące	264 544,00	107 368,90	40,59
11.3.2	majątkowe	3 750 000,00	195 316,33	5,21
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 615 000,00	195 316,33	7,47
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	4 210 918,00	499 269,94	11,86
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	2 828 412,11	180 506,52	6,38
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	125 296,95	0,02	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	106 502,45	0,00	0,00

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	106 502,45	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	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	264 544,02	107 368,92	40,59
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	106 502,47	0,02	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	264 544,02	107 368,92	40,59
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	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00
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	158 041,55	107 368,90	67,94
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	158 041,55	107 368,90	67,94
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. z 2013 r. poz. 217, 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 przyjętych 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 przyjętych 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	3 095 920,00	547 960,00	17,70
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 nie kasowych 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 2015 roku zaplanowane dochody w kwocie 76.970.944,96 zł wykonano na poziomie 38.638.182,50 zł, tj. 50,20%. Natomiast zaplanowane wydatki w kwocie 78.550.961,11 zł zrealizowano w kwocie 33.215.546,23 zł, tj. 42,29%.

Zaplanowano dochody i wydatki bieżące:

- dochody w kwocie 72.176.776,96 zł, a wykonano w kwocie 38.427.477,52 zł, tj. 53,24%,
- wydatki w kwocie 68.821.631,00 zł, a wykonano w kwocie 32.310.453,44 zł, tj. 46,95%.

Zaplanowano dochody i wydatki majątkowe:

- dochody w kwocie 4.794.168,00 zł, a wykonano w kwocie 210.704,98 zł, tj. 4,40%,
- wydatki w kwocie 9.729.330,11 zł, a wykonano w kwocie 905.092,79 zł, tj. 9,30%.

Niskie wykonanie dochodów i wydatków majątkowych wiąże się z tym, że większość zadań, realizowana będzie w II półroczu 2015 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 2015 rok zaplanowano deficyt w kwocie 1.580.016,15 zł, który miał być sfinansowany wolnymi środkami oraz przychodami z tytułu emisji obligacji.

Przy wykonaniu dochodów na poziomie 38.638.182,50 zł i wydatków na poziomie 33.215.546,23 zł na dzień 30 czerwca 2015 roku wystąpiła nadwyżka budżetowa w wysokości 5.422.636,27 zł. Powstała na koniec I półrocza nieplanowana nadwyżka jest konsekwencją przeniesienia na II półrocze 2015 roku realizacji znacznej części zadań inwestycyjnych.

Z zaplanowanych przychodów w kwocie 4.675.936,15 zł zrealizowano przychody w kwocie 4.498.036,01 zł, w tym w kwocie 2.000.000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych oraz w kwocie 2.498.036,01 zł z tytułu wolnych środków.

Na 2015 rok zaplanowano rozchody w kwocie 3.095.920,00 zł. W I półroczu 2015 roku dokonano spłaty kredytów w kwocie 547.960,00 zł tj. 17,70% kwoty planowanej. Spłata obligacji w kwocie 2.000.000,00 zł nastąpi w II półroczu 2015r.

Łączna spłata zadłużenia w I półroczu 2015 roku wyniosła 853.950,00 zł, w tym 305.990,00 zł odsetek od kredytów i obligacji, co stanowi 2,21% wykonanych dochodów.

Ogólna wysokość zadłużenia Gminy Miejskiej Kościan na dzień 30 czerwca 2015 roku z tytułu kredytów i obligacji wynosi 20.633.540,00 zł, co stanowi 26,81% w stosunku do planowanych dochodów budżetu 2015 roku. W II półroczu 2015 roku wysokość zadłużenia zwiększy się w związku z emisją obligacji komunalnych o kwotę 1.500.000,00 zł i jednocześnie zmniejszy się o kwotę 2.547.960,00 zł w związku ze spłatą planowanych rat kredytów i obligacji. W związku z tym planowane zadłużenie na koniec roku to kwota 19.585.580,00 zł.

W I półroczu 2015 roku zaplanowano wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji na kwotę 14.285,00 zł.

II. Informacja o przebiegu realizacji w I półroczu 2015 roku przedsięwzięć określonych w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej, przedstawia poniższa tabela: