



**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KWILCZ
ZA I PÓŁROCZE 2017 R.**

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KWILCZ W I PÓŁROCZU 2017 ROKU

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kwilcz na lata 2017 – 2022 została uchwalona przez Radę Gminy Kwilcz Uchwałą Nr XXVIII/180/2016 z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kwilcz.

Finansowa Gminy Kwilcz w I półroczu 2017 r. zmieniana była następującymi uchwałami:

- Uchwała Nr XXIX/195/2017 Rady Gminy Kwilcz z dnia 27 stycznia 2017 r. ,
- Uchwała Nr XXXI/200/2017 Rady Gminy Kwilcz z dnia 17 marca 2017 r. ,
- Uchwała Nr XXXII/217/2017 Rady Gminy Kwilcz z dnia 26 kwietnia 2017 r.,
- Uchwała Nr XXXV/229/2017 Rady Gminy Kwilcz z dnia 28 czerwca 2017 r.

REALIZACJA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia prognoza finansowa uchwalona w dniu 16 grudnia 2016 r. obejmowała okres od 2017 do 2022 roku i zakładała realizację budżetu w roku 2017 zakończoną deficytem w kwocie 92.184,87 zł. Zadłużenie Gminy na dzień 31 grudnia 2017 r. miało wynosić 3.062.759,82 zł, natomiast spłata zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów wraz z odsetkami przewidziana w budżecie zaplanowana została w kwocie 937.397,16 zł. Zgodnie z prognozą od roku 2018 budżet Gminy Kwilcz miałby zamykać się nadwyżką, a ostatnia rata spłaty zadłużenia miałaby nastąpić w roku 2022. W trakcie I półrocza br. okres objęty prognozą nie uległ zmianie.

Na koniec I półrocza 2017 roku zakładane zadłużenie Gminy w wieloletniej prognozie finansowej na koniec roku budżetowego nie uległo zmianie, nie uległy również zmianie zakładane do realizacji w bieżącym roku rozchody z tytułu spłat zadłużenia wraz z odsetkami. Pomimo wprowadzonych zmian w WPF planowany okres spłaty już zaciągniętych zobowiązań długoterminowych oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2017 nie uległ zmianie. Gmina w związku z planowanymi do realizacji wydatkami, koniecznością spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz niewystarczającymi do ich pokrycia dochodami do roku 2020 planuje zaciągać nowe zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

We wszystkich latach zakładane wielkości budżetu spełniają wskaźnik z art. 243 po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	Dochody ogółem	26 259 423,09	14 015 878,63	53,37%
1.1	Dochody bieżące	25 791 108,09	14 012 185,88	54,33%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 974 977,00	1 511 492,00	50,81%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	40 000,00	28 334,30	70,84%
1.1.3	podatki i opłaty	5 283 053,00	2 885 162,60	54,61%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2 947 809,00	1 574 003,21	53,40%
1.1.4	z subwencji ogólnej	7 349 175,00	4 288 628,00	58,36%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 092 557,91	4 942 638,91	54,36%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	468 315,00	3 692,75	0,79%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	201 690,00	3 692,75	1,83%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	266 625,00	0,00	0,00%
2	Wydatki ogółem	28 013 581,05	12 891 566,90	46,01%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 781 889,18	12 229 387,65	49,35%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	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	-
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	-
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	150 000,00	41 087,09	27,39%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	150 000,00	41 087,09	27,39%
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	-
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	-
2.2	Wydatki majątkowe	3 231 691,87	662 179,25	20,49%
3	Wynik budżetu	-1 754 157,96	1 124 311,73	-64,09%
4	Przychody budżetu	2 541 555,12	2 935 541,55	115,50%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	-
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-

4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 661 973,09	2 935 541,55	176,63%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 661 973,09	0,00	0,00%
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	879 582,03	0,00	0,00%
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	92 184,87	0,00	0,00%
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	-
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
5	Rozchody budżetu	787 397,16	393 698,58	50,00%
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	787 397,16	393 698,58	50,00%
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	-
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	-
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	-
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	-
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	-
6	Kwota długu	3 062 759,82	2 576 876,37	84,14%
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	-
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	-
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 009 218,91	1 782 798,23	176,65%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 671 192,00	4 718 339,78	176,64%
9	Wskaźnik spląty zobowiązań			
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,57%	3,10%	86,89%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,57%	3,10%	86,89%

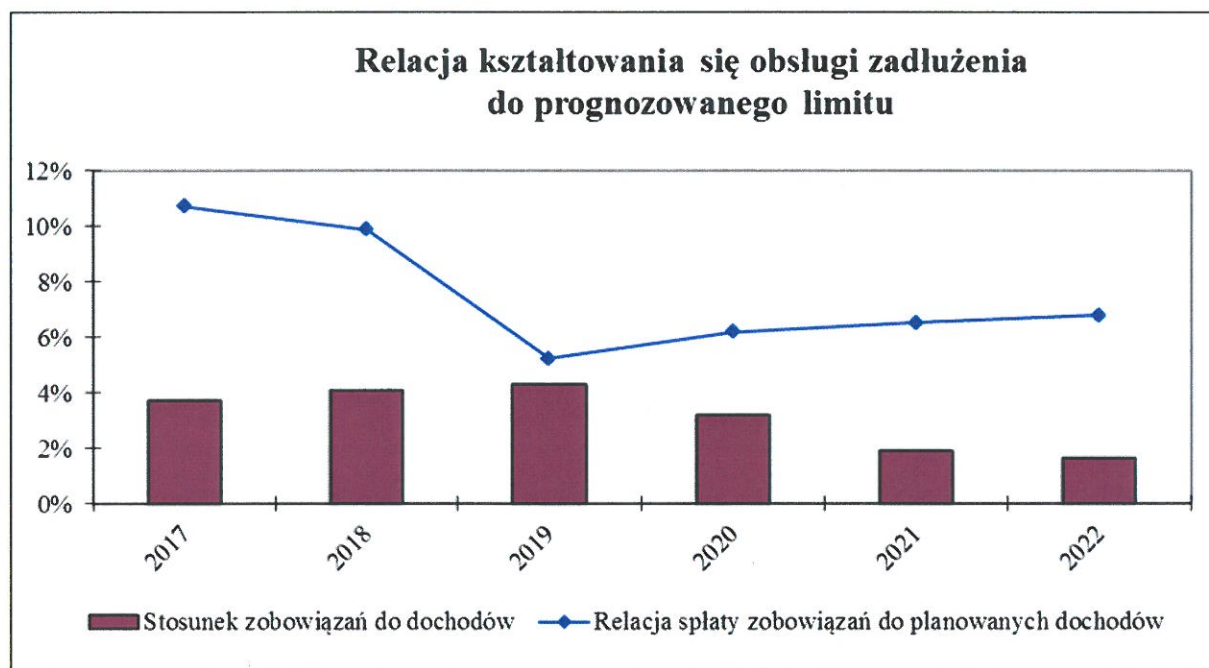
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	-
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,57%	3,10%	86,89%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,61%	12,75%	276,49%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty 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)	10,72%	10,72%	100,00%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik 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)	12,05%	12,05%	100,00%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, 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	TAK	-	-
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	-	-
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	-
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	-
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			-
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 458 957,00	4 806 359,57	50,81%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 814 307,00	1 367 801,69	48,60%
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	601 445,44	0,00	0,00%
11.3.1	bieżące	601 445,44		0,00%
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	-

11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	-
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 858 691,87	662 179,25	23,16%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	370 000,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	-
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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	-
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	-
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	0,00	0,00	-
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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	235 070,00	0,00	0,00%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	-
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	-
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	235 070,00	0,00	0,00%
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	-

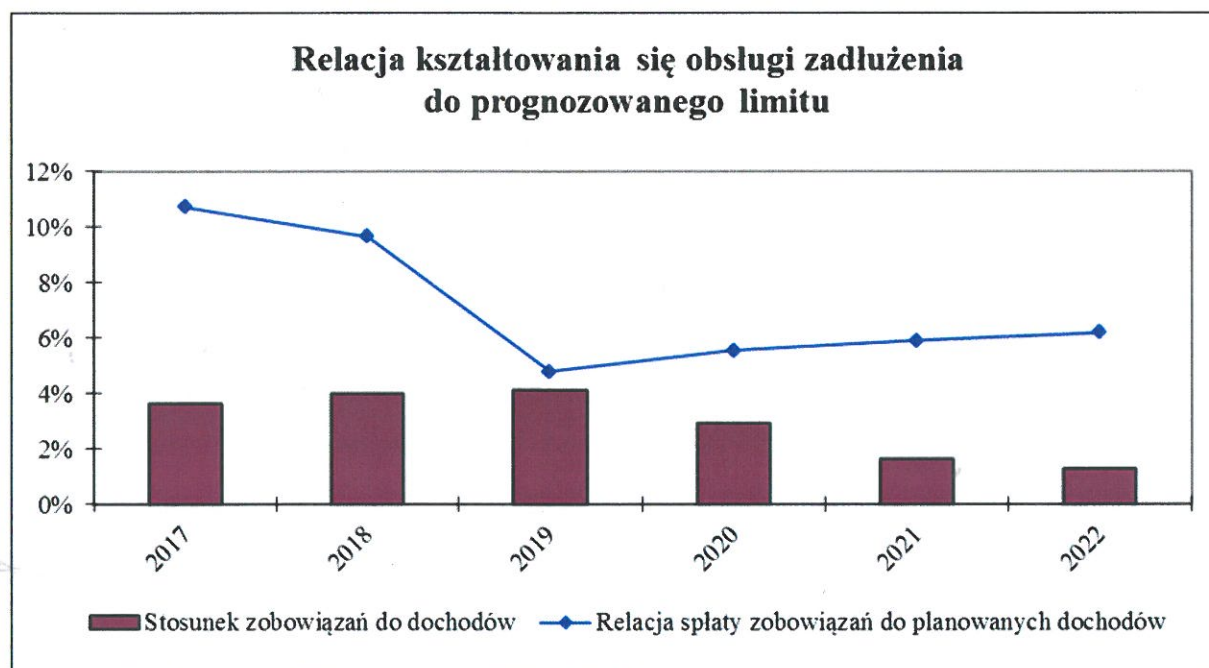
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	-
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	-
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	-
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	-
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	-
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	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	-
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	-
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	-
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	-
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie			-

14.1	Spląty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	787 397,16	393 698,58	50,00%
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	-
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	-
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	-
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	-
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	-

Stan na 1 stycznia 2017 r.



Stan na 30 czerwca 2017 r.



Realizacja wydatków na przedsięwzięcia za I półrocze 2017 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu			Łączne nakłady finansowe	Plan Wykonanie		%	Komentarz
			od	4	5		11	12		
1	2	3				6			27	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1 + 1.2 + 1.3)					1 363 543,49	601 445,44	287 663,76	47,83%	
1.a	- wydatki bieżące					1 363 543,49	601 445,44	287 663,76	47,83%	
1.b	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	-	
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009. r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) z tego:					0,00	0,00	0,00	-	
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	-	
1.1.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	-	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z tego:					0,00	0,00	0,00	-	
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	-	
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	-	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:					1 363 543,49	601 445,44	287 663,76	47,83%	
1.3.1	- wydatki bieżące					1 363 543,49	601 445,44	287 663,76	47,83%	

1.3.1.1	Ubezpieczenie komunikacyjne mienia Gminy Kwilez	Urząd Gminy	2013	2017	53 310,00	1 593,33	0,00	0,00%	umowa z Interisk Towarzystwo Ubezpieceniowe SA w sprawie ubezpieczenia komunikacyjnego pojazdów będących własnością Gminy (Urząd, OSP, ZOMS) w wyniku postępowania przetargowego. Zmiana ubezpieczyciela i podpisanie nowej umowy na kolejny okres ubezpieczenia.
1.3.1.2	Umowa na zakup energii	Urząd Gminy	2015	2017	382 618,49	130 598,61	55 551,69	42,54%	umowa w sprawie zakupu energii elektrycznej została zawarta w wyniku postępowania przetargowego i dotyczy dostarczenia energii w jednostkach OSP, budynku UC, świetlicach wiejskich, kąpieliskach, baza harcerska, szatnie sportowe, były ośrodek zdrowia, plac i oświetlenia ulicznego wg odczytów liczników. Niskie wykonanie wynika z faktu, iż faktury za m-c czerwiec wpłynęły w miesiącu lipcu br. i będą wydatkiem II półrocza br.
1.3.1.3	Ubezpieczenie komunikacyjne mienia Gminy Kwilez	Urząd Gminy	2016	2017	2 374,00	1 402,00	0,00	0,00%	umowa w sprawie ubezpieczenia komunikacyjnego pojazdów będących własnością Gminy (Urząd Gminy, OSP Miłostowo, Kurnatowice) z Towarzystwem Ubezpieczeń Wzajemnych "TUW" w wyniku zapytań ofertowych. Termin płatności składek przypada na II półrocze br. (zgodnie z umową 30.09. i 20.12.).
1.3.1.4	Ubezpieczenie majątkowe mienia Gminy Kwilez	Urząd Gminy	2016	2017	59 254,00	29 858,00	0,00	0,00%	umowa z Towarzystwem Ubezpieczeń Wzajemnych "TUW" Poznań w sprawie ubezpieczenia mienia Gminy w wyniku zapytań ofertowych na okres dwuletni. Płatność składki przypada na II półrocze br. (zgodnie z umową 30.09. i 20.12.).
1.3.1.5	Dowóz dzieci z terenu Gminy Kwilez do szkół i przedszkola	Urząd Gminy	2017	2018	772 000,00	386 000,00	218 258,37	56,54%	umowa w sprawie świadczenia usług w zakresie dowozów i odwozów z terenu Gminy Kwilez do szkół i oddziałów przedszkolnych za okres od stycznia do czerwca 2017 r. Realizacja za okres od września do grudnia 2017 r. nastąpi w II półroczu br.
1.3.1.6	Umowy na planowanie przestrzenne	Urząd Gminy	2016	2017	93 987,00	51 993,50	13 853,70	26,65%	umowy na opracowanie projektu częściowej zmiany studium oraz miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. Niskie wykonanie wynika z przedłużającej się procedury planistycznej. Realizacja umów nastąpi w II półroczu 2017 roku.
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	-	