

Załącznik Nr II
do Zarządzenia S.0050.64.2017
Wójta Gminy Miasteczko Krajeńskie
z dnia 22 sierpnia 2017 r.

INFORMACJA
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2017-2024
za I półrocze 2017 r.

Rada Gminy Miasteczko Krajeńskie Uchwałą Nr XXIII.135.2017 z dnia 14 grudnia 2016 r. uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2017-2024.

Uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2017-2024 została zmieniona następującymi uchwałami Rady Gminy:

- Uchwałą Nr XXIV.143.2017 z dnia 25 stycznia 2017 r.
- Uchwałą Nr XXIV.145.2017 z dnia 30 stycznia 2017 r.
- Uchwałą Nr XXVI.153.2017 z dnia 29 marca 2017 r.
- Uchwałą Nr XXVIII.158.2017 z dnia 24 maja 2017 r.
- Uchwałą Nr XXIX.165.2017 z dnia 21 czerwca 2017 r.

Uwzględniając również zmiany Zarządzeniem S.0050.54.2017, S.0050.56.2017, S.0050.57.2017 Wójta Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 30 czerwca 2017 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2017 r., budżet Gminy przedstawiał się następująco:

I. Dochody

1. Plan

Plan dochodów po zmianach na 30 czerwca 2017 r. wynosił – **13.863.021,10 zł** w tym:

- dochody bieżące – **13.412.871,10 zł**
 - dochody majątkowe - **450.150,00 zł** w tym: ze sprzedaży majątku- **300.000,00 zł**, z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje- **136.250,00 zł**, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności- **13.900,00 zł**.
- Zmiany wynikają ze zmian w uchwale budżetowej (dotacje, ostateczne kwoty subwencji, środki na dofinansowanie, dochody własne).

2. Wykonanie planu dochodów na dzień 30 czerwca 2017 r.

Dochody ogółem zostały wykonane w wysokości – **7.945.923,60 zł** w tym:

- dochody bieżące- **7.859.542,61 zł**
 - dochody majątkowe- **86.380,99 zł** w tym: wpływy ze sprzedaży mienia- **62.485,99 zł**;
- uzyskano dochody ze sprzedaży 2 działek budowlanych i sprzedaży udziałów w nieruchomości, mimo przeprowadzenia kolejnych przetargów nie udało się więcej sprzedać zaplanowanych działek. Trwają przygotowania do ponownego ogłoszenia przetargu sprzedaży działek pod budownictwo mieszkaniowe..
- Podejmowane są wszelkie działania aby uzyskać zaplanowane dochody bieżące, dochody ze sprzedaży majątku, które przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek, odsetek jak również wykonanie obowiązkowych zadań gminy, w przypadku nie uzyskania zaplanowanych dochodów –Gmina zobowiązana będzie zaplanować i zaciągnąć kolejny kredyt.

Realizacja dochodów bieżących przebiegała prawidłowo, lecz zauważa się przyrost kwot zaległości podatkowych i opłat za wodę i ścieki, dlatego zrealizowane w I półroczu wpływy zaległości podatków i opłat miały i będą mieć w II półroczu znaczący wpływ na płynność finansową Gminy.

Niższe wykonanie dochodów w I półroczu występuje z tytułu:

- podatku od środków transportowych
- dochodów ze sprzedaży majątku

- udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – podatek dochodowy od osób prawnych
 - wpływów z podatku w formie karty podatkowej.
- Odpowiednie zmiany w planie dochodów nastąpią na najbliższej sesji.

II. Wydatki

1. Plan

Plan wydatków po zmianach na 30 czerwca 2017 r. wynosił – **13.580.940,91 zł** w tym:

- wydatki bieżące – **12.205.116,29 zł**

- wydatki majątkowe- **1.375.824,62 zł.**

Zmiany zostały spowodowane wprowadzonymi zmianami (zwiększenia, zmniejszenia) w uchwale budżetowej, dotacje, dofinansowania).

2. Wykonanie planu wydatków na dzień 30 czerwca 2017 r.

Wydatki ogółem zostały wykonane w wysokości – **6.852.913,29 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – **6.714.724,34 zł**

- wydatki majątkowe- **138.188,95 zł.**

Realizacja wydatków bieżących przebiegała prawidłowo. Jak wynika z analizy, część wydatków została wykonana znacznie w wyższym % w stosunku do upływu czasu (energia, różne opłaty i składki, odpisy na ZFŚS), zauważa się również nie wykonanie wydatków – wydatki które będą realizowane w II półroczu, bądź zgodnie z przepisami wykonane są w 100%.

W II półroczu należy dokonać przesunięcia lub zwiększenia w planie wydatków, aby zrealizować zadania obligatoryjne (stypendia dla uczniów – wkład własny).

Wykonanie wydatków majątkowych wynosiło **-10,04%** planu. Plan wydatków inwestycyjnych był w niskim % wykonany, ponieważ inne zadania inwestycyjne, które zostały wprowadzone w I półroczu, po przeprowadzeniu przetargów realizowane są w III kwartale, zgodnie z umowami z wykonawcami i umowami o dofinansowanie.

Odpowiednie zmiany w planie wydatków nastąpią na najbliższej sesji.

WYNIK BUDŻETU

Plan w I półroczu 2017 r.

Na 30 czerwca 2017 r. planowana nadwyżka budżetu 2017 r. wynosiła – **282.080,19 zł.**

Nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek. W 2019 r. – zaplanowano niedobór budżetu zgodnie z planowanymi inwestycjami.

Od 2019 r. do 2024 zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości częściowej do spłaty rat kredytów i pożyczek, odsetek (zgodnie z umowami).

Planowane rozchody z tytułu spłaty pożyczek, kredytów w wysokości – **1.036.542,32 zł.**

Planowane przychody na 30 czerwca 2017 r. wynosiły- **754.462,13 zł** w tym: inne źródła (wolne środki) – **184.462,13 zł**, kredyty i pożyczki - **570.000,00 zł.**

Wykonanie

Na 30 czerwca 2017 r. uzyskano nadwyżkę budżetu w wysokości – **1.093.010,31 zł**, którą przeznaczono na spłatę kredytów i pożyczek, pozostałe środki to środki na rachunkach bankowych w tym środki, które wpłynęły na realizację projektu - 28 czerwca 2017 r. – 357.898,80 zł.

W I półroczu 2017 r. nie korzystano z kredytu krótkoterminowego.

Spłaty kredytów i pożyczek w I półroczu 2017 r. wynosiły – **501.550,46 zł**, w tym: kredyty- **162.500,00 zł**, pożyczka z WFOŚ i GW- **305.609,00 zł**, pożyczka z EFRWP- **33.441,46 zł.**

Wielkość zadłużenia

Gmina Miasteczko Krajeńskie na dzień 30 czerwca 2017 r. posiadała zadłużenie- **6.247.363,53 zł** w tym: kredyty długoterminowe- **532.500,00 zł**, pożyczka z WFOŚ i GW- **4.500.925,76 zł**, pożyczka z EFRWP- **334.414,30 zł**, z tytułu umów długoterminowych za wykonane usługi (poprawa efektywności oświetlenia) – **879.523,47 zł** (spłata długu) dokonuje się z wydatków w latach 2015-2021).

Planowane zadłużenie Gminy na koniec 2017 r. wg uchwał na 30 czerwca 2017 r. wyniesie **6.185.845,83 zł**.

Wskaźniki

Szczegółowe wykonanie poszczególnych dochodów, wydatków, wyniku budżetu i wielkości zadłużenia, zostały opisane w informacji z wykonania budżetu gminy Miasteczko Krajeńskie za I półrocze 2017 r.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2017-2024 zawiera załącznik dotyczący przedsięwzięć. Wykaz przedsięwzięć do WPF został wprowadzony jako załącznik do Uchwały Nr XXIII.135.2017 Rady Gminy z dnia 14 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2017-2024, zmieniony Uchwałami Rady Gminy: Nr XXIV.143.2017 z dnia 25 stycznia 2017 r., Nr XXV.145.2017 z dnia 30 stycznia 2017 r., Nr XXVI.153.2017 z dnia 29 marca 2017 r., Nr XXVIII.158.2017 z dnia 24 maja 2017 r., na dzień 30 czerwca 2017 występują następujące przedsięwzięcia:

1. Wydatki bieżące: łączne nakłady finansowe – 1.450.504,47 zł, w tym:

- poz. 1.1.1.2 Projekt „Przedszkole dla wszystkich- utworzenie nowych miejsc edukacji przedszkolnej w Gminie Miasteczko Krajeńskie”- projekt w ramach WRPO Priorytet VIII, Działanie 8.1. Poddziałanie 8.1.1 współfinansowany ze środków EFS – utworzenie nowych miejsc edukacji przedszkolnej bieżącej działalności Ośrodka Wychowania Przedszkolnego , doposażenie, cel- zapewnienie bieżącego funkcjonowania 20 nowo utworzonych miejsc przedszkolnych w Miasteczku Krajeńskim, okres realizacji 2016-2017, łączne nakłady finansowe- **211.897,50 zł**, w tym: limit 2017- **163.448,86 zł**, limit zobowiązań – **0,00 zł**. Projekt realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie.
- poz. 1.1.1.3 Projekt pt. "Przełam bariery do własnej kariery" realizowany w ramach WRPO 2014-2020, oś priorytetowa 7 Włączenie Społeczne, Działanie 7.1 Aktywna integracja Poddziałanie 7.1.2 Aktywna integracja-projekty konkursowe- podniesienie aktywności zawodowej i społecznej u 80 (50K i 30M) osób, rodzin zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, pozostających bez pracy, korzystających z pomocy OPS- projekt realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miasteczku Krajeńskim, okres realizacji 2016-2017, łączne nakłady finansowe- **942.715,00 zł**, w tym: limit 2017- **625.917,98 zł**, limit zobowiązań – **0,00 zł**. Projekt realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie- transza 3 wpłynęła 28 czerwca 2017 r.- dlatego większe wydatki nastąpią w II półroczu.
- poz. 1.3.1.1 Obsługa bankowa budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie i budżetu jednostek organizacyjnych, okres realizacji 2016-2018, łączne nakłady finansowe- **46.800,00 zł**, limit 2017- **15.600,00 zł**, realizacja zgodnie z umową.
- poz. 1.3.1.2 Utrzymanie i konserwacja urządzeń oświetlenia drogowego- zabiegi konserwacji urządzeń oświetlenia ulicznego – zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Miasteczku Krajeńskim, okres realizacji 2015-2021, łączne nakłady finansowe- **249.091,97 zł**, limit 2017- **35.112,71 zł**, limit zobowiązań- **0,00 zł**, realizacja zgodnie z umową.

2. Wydatki majątkowe: łączne nakłady finansowe – 7.307.891,18 zł, w tym:

- poz. 1.1.2.1 Przebudowa drogi gminnej Grabionna- Okaliniec. Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich. Zadanie realizowane przez Urząd Gminy Miasteczko Krajeńskie, okres realizacji 2016-2019, łączne nakłady finansowe- **2.298.768,93 zł**, trwają przygotowania do rozpoczęcia zadania, limit w 2018 r. – **2.019.122,62 zł**, limit 2019-**249.646,31 zł**, limit zobowiązań **2.268.768,93 zł**.

- poz. 1.3.2.1 Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Arentowo, Grabionna, Okaliniec i część Grabówna"- ochrona wód-poprawa ochrony środowiska i gospodarki wodnościekowej- zadanie realizowane przez Urząd Gminy Miasteczko Krajeńskie, okres realizacji 2016-2020, łączne nakłady finansowe- **4.000.000,00 zł**, trwają przygotowania do rozpoczęcia zadania, limit w 2017 r. – **720.000,00 zł**, limit zobowiązań **3.977.000,00 zł**.

- poz.1.3.2.2 " Poprawa efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Miasteczko Krajeńskie- poprawa jakości i efektywności oświetlenia ulicznego" – zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Miasteczku Krajeńskim, okres realizacji 2015-2021, łączne nakłady finansowe-**1.009.122,25 zł**, limit w 2017 r. – **151.454,52 zł**, realizacja zgodnie z umową.

Przedsięwzięcia –łączne nakłady na przedsięwzięcia- 8.758.395,65 zł.

W I półroczu 2017 r. Gmina nie zawierała umów poręczeń i gwarancji.

WÓJT
Grabionna