

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2019 roku

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Złota na lata 2019 – 2031 uchwalono Uchwałą Rady Gminy Nr IV/30/2018 w dniu 27 grudnia 2018 roku. W pierwszym półroczu Rada Gminy dokonała pięciokrotnie zmian przyjętych wartości. Przebieg kształtowania się WPF oraz realizacja przedsięwzięć zawarta jest w poniższych zestawieniach w formie tabelarycznej:

Tabela nr 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019- 2031 w części dotyczącej 2019 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2019	Wykonanie za I półrocze	% wykonania
1	2	3	4	5
I.	Dochody ogółem, z tego:	17 353 251,59	9 038 131,95	52,08
1.	dochody bieżące	16 153 454,19	8 691 621,19	53,81
2.	dochody majątkowe, w tym:	1 199 797,40	346 510,76	28,88
-	ze sprzedaży majątku	16 000,00	81,30	0,51
II.	Wydatki ogółem, w tym:	17 091 063,59	8 651 079,01	50,62
1	Wydatki bieżące	14 434 344,09	7 534 620,31	49,12
-	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 000 233,23	3 340 027,28	55,66
-	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 315 361,90	1 187 923,41	51,31
-	z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00
-	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 uofp	214 063,00	172 814,24	80,73
2	Wydatki majątkowe, w tym:	2 656 719,50	1 116 458,70	42,02
-	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	2 154 040,00	1 012 523,70	47,01
a	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 564 610,00	1 012 523,70	64,84
b	Nowe wydatki inwestycyjne:	1 092 109,50	103 935,00	9,52
c	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00
III	Splata i obsługa długu, z tego:	995 078,00	422 843,24	42,49

-	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	828 738,00	363 738,00	43,89
-	wydatki bieżące na obsługę długu	166 340,00	59 105,24	35,53
IV.	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00
V.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji), w tym:	566 550,00	612 055,73	108,03
1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	415 000,00	519 924,31	125,28
2.	Kredyty, pożyczki długoterminowe	151 550,00	0,00	-
3.	Kredyt krótkoterminowy	0,00	92 131,42	-
VI.	Kwota długu, w tym:	5 369 360,27	5 774 941,69	x
1.	Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez JST zobowiązań po zlikwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00
4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnianiu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,73 %	5,73 %	-
5.	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	8,14 %	8,14 %	-
6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	8,89 %	8,89 %	-
VII.	Wynik budżetu (I- II)	+262 188,00	+387 052,94	-
VIII.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącym	+1 719 110,19	+1 157 000,88	-

IX.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki (nadwyżkę budżetową i wolne środki) a wydatkami bieżącymi	+2 134 110,19	+1 676 925,19	-
-----	---	---------------	---------------	---

Tabela nr 2

Przeznaczenie nadwyżki budżetu oraz sposób sfinansowania spłaty długu w I półroczu 2019 roku

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIA	Plan 2019	Wykonanie za I półrocze
1	2	3	4
1	DOCHODY	17 353 251,59	9 038 131,95
2	WYDATKI	17 091 063,59	8 651 079,01
3	WYNIK BUDŻETU (1-2)	+262 188,00	+387 052,94
4	FINANSOWANIE DEFICYTU BUDŻETU	0	0,00
5	PRZEZNACZENIE NADWYŻKI	-	-
a	ZACIĄgniĘCIE KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH	0,00	0,00
b	ZACIĄgniĘCIE POŻYCZEK DŁUGOTERMINOWYCH	151 550,00	0,00
c	SPRZEDAŻ PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH WYEMITOWANYCH PRZES J.S.T.	0,00	0,00
d	NADWYŻKA BUDŻETU J.S.T. Z LAT UBIEGLYCH	0,00	0,00
e	WOLNE ŚRODKI JAKO NADWYŻKA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA RACHUNKACH BIEŻĄCYCH J.S.T. WYNIKAJĄCY Z ROZLICZEŃ KREDYTÓW I POŻYCZEK Z LAT UBIEGLYCH	415 000,00	519 924,31
f	SPLATA OTRZYMANYCH KREDYTÓW / POŻYCZEK/ WYEMITOWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	0,00	0,00
g	UDZIELANIE POŻYCZEK	0,00	0,00
i	ZACIĄgniĘCIE KREDYTU KRÓTKOTERMINOWEGO	1 000 000,00	92 131,42
I	dług do spłaty w danym roku, spłacany z:	828 738,00	363 738,00
	nadwyżki budżetowej	0,00	0,00
	sprzedaży papierów wartościowych, wyemitowanych przez j.s.t.	0,00	0,00
	Kredytów i pożyczek	151 550,00	0,00
	nadwyżki budżetu j.s.t. z lat ubiegłych	0,00	0,00
	wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t., wynikających z rozliczeń	415 000,00	363 738,00

	wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych		
	prywatyzacji majątku j.s.t.	0,00	0,00
	spląty pożyczek udzielonych przez j.s.t.	0,00	0,00
	innych środków bieżących	262 188,00	0,00

Poziom zadłużenia Gminy na koniec I półrocza 2019 roku wg tytułów dłużnych wyniósł 5 774 941,69 zł i stanowi 33,28 % planowanych dochodów na bieżący rok. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętych zobowiązań długoterminowych w kwocie 5 682 810,27 zł oraz kredytu krótkoterminowego w kwocie 92 131,42 zł. Raty kredytów spłacane są terminowo, zgodnie z harmonogramami określonymi w umowach z bankami.

Nadwyżka budżetu powstała na 30 czerwca br. wyniosła 387 052,94 zł. Jest ona wynikiem wykonania dochodów budżetowych w kwocie wyższej niż planowano do wykonania w I półroczu (52,08 %), natomiast wydatki zostały wykonane w kwotach mniejszych (50,62 %). Obciążenie budżetu planowanymi splatami zadłużenia wraz z należnymi odsetkami w 2019 r. wyniesie 5,73 % prognozowanych dochodów. Powyższe wskaźniki mieszczą się w granicach limitów określonych w przepisach ustawy o finansach publicznych.

Gmina w I półroczu zaciągnęła kredyt krótkoterminowy na kwotę 1 000 000,00 zł, z czego na 30.06. wykorzystano tylko kwotę 92 131,52 zł.

Z założeń przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że poziom zadłużenia Gminy na koniec 2019 r. wyniesie 5 369 360,27 zł i będzie stanowił 30,94 % dochodów planowanych na bieżący rok.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych zachowano zgodność wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Gmina spełnia w latach 2019 – 2031 relację wymaganą art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 3

Wieloletnia Prognoza Finansowa w 2019 roku przewiduje realizację następujących przedsięwzięć :

L.p.	Nazwa przedsięwzięcia	Plan na 2019 r.	Wykonanie za I półrocze 2019 r.	% (kol:4:3)
1	2	3	4	5
	Programy, projekty, zadania z udziałem środków z UE			
1.	- bieżące	214 063,00	172 814,24	80,73
	„Nauczanie przez działanie w Szkole Podstawowej Złotej”	214 063,00	172 814,24	80,73
2.	- majątkowe:	2 154 040,00	1 012 523,70	47,01

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2019 roku

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Złota na lata 2019 – 2031 uchwalono Uchwałą Rady Gminy Nr IV/30/2018 w dniu 27 grudnia 2018 roku. W pierwszym półroczu Rada Gminy dokonała pięciokrotnie zmian przyjętych wartości. Przebieg kształtowania się WPF oraz realizacja przedsięwzięć zawarta jest w poniższych zestawieniach w formie tabelarycznej:

Tabela nr 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019- 2031 w części dotyczącej 2019 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2019	Wykonanie za I półrocze	% wykonania
1	2	3	4	5
I.	Dochody ogółem, z tego:	17 353 251,59	9 038 131,95	52,08
1.	dochody bieżące	16 153 454,19	8 691 621,19	53,81
2.	dochody majątkowe, w tym:	1 199 797,40	346 510,76	28,88
-	ze sprzedaży majątku	16 000,00	81,30	0,51
II.	Wydatki ogółem, w tym:	17 091 063,59	8 651 079,01	50,62
1	Wydatki bieżące	14 434 344,09	7 534 620,31	49,12
-	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 000 233,23	3 340 027,28	55,66
-	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 315 361,90	1 187 923,41	51,31
-	z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00
-	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 uofp	214 063,00	172 814,24	80,73
2	Wydatki majątkowe, w tym:	2 656 719,50	1 116 458,70	42,02
-	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	2 154 040,00	1 012 523,70	47,01
a	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 564 610,00	1 012 523,70	64,84
b	Nowe wydatki inwestycyjne:	1 092 109,50	103 935,00	9,52
c	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00
III	Splata i obsługa długu, z tego:	995 078,00	422 843,24	42,49

-	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	828 738,00	363 738,00	43,89
-	wydatki bieżące na obsługę długu	166 340,00	59 105,24	35,53
IV.	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00
V.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) , w tym:	566 550,00	612 055,73	108,03
1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	415 000,00	519 924,31	125,28
2.	Kredyty, pożyczki długoterminowe	151 550,00	0,00	-
3	Kredyt krótkoterminowy	0,00	92 131,42	-
VI.	Kwota długu, w tym:	5 369 360,27	5 774 941,69	x
1.	Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez JST zobowiązań po zlikwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00
4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnianiu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,73 %	5,73 %	-
5.	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	8,14 %	8,14 %	-
6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	8,89 %	8,89 %	-
VII.	Wynik budżetu (I- II)	+262 188,00	+387 052,94	-
VIII.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącym	+1 719 110,19	+1 157 000,88	-

IX.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki (nadwyżkę budżetową i wolne środki) a wydatkami bieżącymi	+2 134 110,19	+1 676 925,19	-
-----	--	---------------	---------------	---

Tabela nr 2

Przeznaczenie nadwyżki budżetu oraz sposób sfinansowania spłaty długu w I półroczu 2019 roku

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIA	Plan 2019	Wykonanie za I półrocze
1	2	3	4
1	DOCHODY	17 353 251,59	9 038 131,95
2	WYDATKI	17 091 063,59	8 651 079,01
3	WYNIK BUDŻETU (1-2)	+262 188,00	+387 052,94
4	FINANSOWANIE DEFICYTU BUDŻETU	0	0,00
5	PRZEZNACZENIE NADWYŻKI	-	-
a	ZACIĄgniĘCIE KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH	0,00	0,00
b	ZACIĄgniĘCIE POŻYCZEK DŁUGOTERMINOWYCH	151 550,00	0,00
c	SPRZEDAŻ PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH WYEMITOWANYCH PRZEZ J.S.T.	0,00	0,00
d	NADWYŻKA BUDŻETU J.S.T. Z LAT UBIEGLYCH	0,00	0,00
e	WOLNE ŚRODKI JAKO NADWYŻKA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA RACHUNKACH BIEŻĄCYCH J.S.T. WYNIKAJĄCY Z ROZLICZEŃ KREDYTÓW I POŻYCZEK Z LAT UBIEGLYCH	415 000,00	519 924,31
f	SPLATA OTRZYMANYCH KREDYTÓW / POŻYCZEK/ WYEMITOWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	0,00	0,00
g	UDZIELANIE POŻYCZEK	0,00	0,00
i	ZACIĄgniĘCIE KREDYTU KRÓTKOTERMINOWEGO	1 000 000,00	92 131,42
I	Sposób sfinansowania długu	dług do spłaty w danym roku, spłacany z:	
		nadwyżki budżetowej	828 738,00
		spzedaży papierów wartościowych, wyemitowanych przez j.s.t.	363 738,00
		Kredytów i pożyczek	0,00
		nadwyżki budżetu j.s.t. z lat ubiegłych	0,00
		wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t., wynikających z rozliczeń	0,00
		415 000,00	363 738,00

	wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych		
	prywatyzacji majątku j.s.t.	0,00	0,00
	splaty pożyczek udzielonych przez j.s.t.	0,00	0,00
	innych środków bieżących	262 188,00	0,00

Poziom zadłużenia Gminy na koniec I półrocza 2019 roku wg tytułów dłużnych wyniósł 5 774 941,69 zł i stanowi 33,28 % planowanych dochodów na bieżący rok. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętych zobowiązań długoterminowych w kwocie 5 682 810,27 zł oraz kredytu krótkoterminowego w kwocie 92 131,42 zł. Raty kredytów spłacane są terminowo; zgodnie z harmonogramami określonymi w umowach z bankami.

Nadwyżka budżetu powstała na 30 czerwca br. wyniosła 387 052,94 zł. Jest ona wynikiem wykonania dochodów budżetowych w kwocie wyższej niż planowano do wykonania w I półroczu (52,08 %), natomiast wydatki zostały wykonane w kwotach mniejszych (50,62 %). Obciążenie budżetu planowanymi spłatami zadłużenia wraz z należnymi odsetkami w 2019 r. wyniesie 5,73 % prognozowanych dochodów. Powyższe wskaźniki mieszczą się w granicach limitów określonych w przepisach ustawy o finansach publicznych.

Gmina w I półroczu zaciągnęła kredyt krótkoterminowy na kwotę 1 000 000,00 zł, z czego na 30.06. wykorzystano tylko kwotę 92 131,52 zł.

Z założeń przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że poziom zadłużenia Gminy na koniec 2019 r. wyniesie 5 369 360,27 zł i będzie stanowił 30,94 % dochodów planowanych na bieżący rok.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych zachowano zgodność wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Gmina spełnia w latach 2019 – 2031 relację wymaganą art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 3

Wieloletnia Prognoza Finansowa w 2019 roku przewiduje realizację następujących przedsięwzięć :

L.p.	Nazwa przedsięwzięcia	Plan na 2019 r.	Wykonanie za I półrocze 2019 r.	% (kol:4:3)
1	2	3	4	5
	Programy, projekty, zadania z udziałem środków z UE			
1.	- bieżące	214 063,00	172 814,24	80,73
	„Nauczanie przez działanie w Szkole Podstawowej Złotej”	214 063,00	172 814,24	80,73
2.	- majątkowe:	2 154 040,00	1 012 523,70	47,01

Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznych dla obiektów użyteczności publicznej w Gminie Działoszyce, Michałów i Złota (2017-2019) - Ochrona powietrza i klimatu	1 510 610,00	1 012 523,70	67,03
Asfaltowa droga do każdego siedliska- Przebudowa dróg lokalnych - dojazdowych na terenie gminy Złota-ETAP IV - Tworzenie i rozbudowa małej infrastruktury	89 000,00	0,00	0,00
Poprawa bazy sportowej i wyposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Złota (2019-2021)	554 430,00	0,00	0,00
O g ó ł e m	2 368 103,00	1 185 337,94	50,05

Łącznie na przedsięwzięcia wieloletnie przeznaczono kwotę 3 791 662,00 zł, a wykonano 1 185 337,94 zł.

W lipcu br. zakończą się dwa projekty: 1- realizowany w Szkole Podstawowej w Złotej, 2- Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznych w 3 gminach. Do realizacji w II półroczu zostały dwa projekty.

Gmina na 2019 rok nie planowała zawierania umów z zakresu partnerstwa publiczno-prywatnego ani ich w I półroczu nie zawierała.

W pierwszym półroczu 2019 roku Gmina nie udzielała również gwarancji ani poręczeń.

W O J T
mgr Tadeusz Sulek