

INFORMACJA WÓJTA GMINY KOŹMINEK O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2013 ROKU

Zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Rada Gminy Koźminek w dniu 28 grudnia 2012r. podjęła Uchwałę Nr XXVII/204/2012 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźminek na lata 2013 – 2021.

W trakcie półrocza Wieloletnia Prognoza Finansowa została zmieniona:

- Uchwałą Nr XXVIII/214/2013 Rady Gminy Koźminek z dnia 31 stycznia 2013r,
- Uchwałą Nr XXXII/225/2013 Rady Gminy Koźminek z dnia 28 marca 2013r,
- Zarządzeniem Nr 18/2013 Wójta Gminy Koźminek z dnia 30 kwietnia 2013r,
- Uchwałą Nr XXXV/244/2013 Rady Gminy Koźminek z dnia 29 maja 2013r,
- Uchwałą Nr XXXVI/251/2013 Rady Gminy Koźminek z dnia 26 czerwca 2013r

Zmienione zostały kwoty dochodów i wydatków, zwiększono kwotę przychodów, a co za tym idzie zwiększeniu uległ również deficyt budżetu.

Według uchwały z dnia 26 czerwca 2013 roku WPF została sporządzona do 2021 roku, gdyż do tego roku planuje się spłatę zobowiązań finansowych związanych z pożyczkami i kredytami ujętymi w przedmiotowej prognozie.

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są odzwierciedleniem uchwały budżetowej Gminy Koźminek na 2013 rok według stanu na dzień 26 czerwca 2013 roku.

I. DOCHODY

Planowane dochody w wysokości 19 321 156,55 zł zostały wykonane w wysokości 10 829 753,15 zł, co stanowi 56,1 %, w tym:

- dochody bieżące w wysokości 9 396 754,60 zł, tj. 54,3% planu,

Z czego:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 1 227 763,00 zł, tj. 41,7% planu,
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 14 808,90 zł, tj. 48,7% planu,
 - podatki i opłaty w wysokości 1 115 945,83 zł, tj. 52,4% planu,
 - subwencja ogólna w wysokości 4 908 666,00 zł, tj. 56,3% planu,
 - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w wysokości 1 932 608,50 zł, tj. 61,7% planu
- dochody majątkowe w wysokości 1 432 998,55 zł, tj. 71,3% planu,

z czego:

- dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 595,55 zł, tj. 0,9% planu,
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 1 432 403,00 zł, tj. 73,7%.

Uzyskane dochody z tytułu sprzedaży majątku gminy w w/w wysokości dotyczą sprzedaży ratalnej nieruchomości stanowiących własność gminy. Niskie wykonanie w tym przedziale dochodów wynika z faktu, iż zaplanowana w budżecie sprzedaż lokalu mieszkalnego w Osuchowie Parceli 1 planowana jest w miesiącu październiku, natomiast sprzedaż nieruchomości gruntowej niezabudowanej położonej w Pietrzykowie nie została jeszcze ustalona.

Natomiast dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zrealizowane zostały na wyższym poziomie, gdyż w I półroczu 2013r. nastąpiły wpływy z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z tytułu refundacji wydatków poniesionych przez gminę w związku z realizacją zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007- 2013., a mianowicie: I etapu przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Rekonstrukcja elementów historycznego układu urbanistycznego miejscowości Koźminek” w wysokości 271 148,00 zł oraz w związku z realizacją II etapu przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Złotniki, Chodybki, Stary Karolew, gm. Koźminek” w wysokości 1 161 255,00 zł.

II. WYDATKI

Planowane wydatki w wysokości 21 991 552,55 zł zostały zrealizowane w kwocie 8 610 446,74 zł, co stanowi 39,2% planu, w tym:

- wydatki majątkowe w wysokości 746 143,02 zł, tj. 12,6% planu,

- wydatki bieżące w wysokości 7 864 303,72 zł, tj. 49,0% planu,

z czego:

- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
- wydatki na obsługę długu w wysokości 57 045,43 zł, co stanowi 30,0% planu.

Realizacja wydatków bieżących przebiega prawidłowo w stosunku do ustalonego planu. Wyjątkiem są wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji, które nie zostały do tej pory zrealizowane oraz niższe w relacji do planu wykonanie wydatków przeznaczonych na obsługę zaciągniętych przez gminę w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

Zaplanowane w budżecie na 2013r. wydatki w wysokości 33 206,00 zł na zabezpieczenie udzielonego przez Gminę poręczenia pożyczki zaciągniętej przez Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina" ze środków NFOŚiGW w Warszawie na finansowanie budowy Zakładu Utylizacji i Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych „Orli Staw” w Prażuchach Nowych, Gm. Ceków Kolonia, realizowanego w ramach projektu ISPA nie zostały wykorzystane z uwagi na brak przesłanek, które spowodowałyby konieczność poniesienia przez Gminę tego typu wydatków. Do tej pory Związek terminowo dokonuje spłat powyższego zobowiązania.

Z kolei niskie wykonanie wydatków przewidzianych na zapłatę odsetek od zaciąganych przez Gminę kredytów i pożyczek jest spowodowane tym, że w I półroczu br. nie uruchomiono części ujętych w budżecie zobowiązań (zaplanowanych w związku z rozbudową, nadbudową i przebudową budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dąbrowa oraz przebudową targowiska gminnego w Koźminku) a zaciągnięte dotychczas są niższe aniżeli wcześniej zakładano (dotyczy rekonstrukcji elementów historycznego układu urbanistycznego miejscowości Koźminek oraz budowy Publicznego Przedszkola w Koźminku). Ponadto nastąpiło obniżenie stóp procentowych, co przełożyło się na niższe koszty obsługi zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Na niższe wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu wpływ miało kilka czynników. Przede wszystkim realizacja procesów inwestycyjnych ma miejsce przede wszystkim w okresie letnim i płatności następują w II półroczu br. Ponadto kilka zadań inwestycyjnych zostało wprowadzone do budżetu gminy stosunkowo niedawno i nie poniesiono jeszcze na nie dużych nakładów finansowych. Są to: przebudowa drogi powiatowej nr 4615 P w miejscowości Moskurnia w zakresie chodnika, przebudowa nawierzchni dróg gminnych w miejscowościach Emilianów i Smółki, przebudowa budynku Ośrodka Zdrowia w Koźminku z dostosowaniem do potrzeb osób niepełnosprawnych. Natomiast na zadania „Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dąbrowa” oraz „Rozbudowa targowiska gminnego w Koźminku” prowadzone są procedury przetargowe.

Należy zwrócić uwagę, że plan i wykonanie wydatków są analizowane na bieżąco w celu wprowadzenia koniecznych zmian dostosowujących wydatki do faktycznych potrzeb gminy i jej jednostek organizacyjnych oraz możliwości ich sfinansowania.

III. WYNIK WYKONANIA BUDŻETU

Zaplanowany deficyt w wysokości 2 670 396,00 zł koniec okresu sprawozdawczego zamknął się nadwyżką w wysokości 2 219 306,41 zł. Na taki stan ma wpływ większe wykonanie dochodów w stosunku do upływu czasu kalendarzowego oraz niższe wykonanie wydatków majątkowych.

IV. SPOSÓB SFINANSOWANIA DEFICYTU

W budżecie gminy Koźminek po wprowadzonych zmianach na koniec czerwca br. zaplanowano sfinansowanie deficytu przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym oraz przychodami z tytułu pożyczek na finansowanie wyprzedzające działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W związku z osiągniętą nadwyżką planowane przychody zostaną przeznaczone na sfinansowanie deficytu w II półroczu br.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

1. Przychody budżetu gminy

W I półroczu 2013 roku zaplanowane przychody w wysokości 4 575 776,00 zł zostały wykonane w kwocie 1 653 202,71 zł, tj. w 36,1%, w tym przychody:

Z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 3 779 686,00 zł zostały zrealizowane w I półroczu br. w kwocie 458 537,68 zł, co stanowi 12,1%.

W 2013r. uchwałą Nr XXII/156/2012 z dnia 29 czerwca 2012r. zmienioną dwukrotnie, a mianowicie: uchwałą Nr XXVII/201/2012 z dnia 28 grudnia 2012r. oraz uchwałą Nr XXXVI/250/2013 z

dnia 26 czerwca 2013r. postanowiono zaciągnąć długoterminową pożyczkę z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie operacji Przebudowa – wymiana sieci wodociągowej na terenie gminy Koźminek w miejscowościach: Koźminek, Złotniki, Osuchów” realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013. Kwotę zobowiązania po zmianach ustalono do wysokości 578 218 zł, z tego w 2012r. do wysokości 270 333 zł natomiast w 2013r. do wysokości 307 885 zł. Na zaciągnięcie powyższej pożyczki uzyskano pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, a jej spłata nastąpi niezwłocznie po pozyskaniu dofinansowania ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Do 30 czerwca 2013r. wykorzystano środki zaplanowane w 2012r. tj. 270 332,71 zł, natomiast plan 2013r. został zrealizowany w wysokości 268 439,04 zł (łącznie wykorzystano środki w wysokości 538 771,75 zł).

W 2013r. zaplanowano zaciągnięcie kredytu oraz pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie operacji pn. „Rekonstrukcja elementów historycznego układu urbanistycznego miejscowości Koźminek” realizowanej w ramach PROW na lata 2007 – 2013.

Uchwałą Nr XVI/115/2011 z dnia 29 grudnia 2011r. zmienionej Uchwałą Nr XVIII/133/2012 z dnia 28 lutego 2012r. Rada Gminy Koźminek postanowiła zaciągnąć długoterminowy kredyt w wysokości nie przekraczającej kwoty 1 735 000 zł, z tego: w 2012r. do kwoty 928 000 zł, natomiast w 2013r. do kwoty 807 000 zł. Spłata została zaplanowana na lata 2013 – 2020. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu i przeprowadzeniu procedury przetargowej w drodze przetargu nieograniczonego podpisano w dniu 7 marca 2012r. umowę z Bankiem Spółdzielczym Ziemi Kaliskiej. Do dnia 30 czerwca br. wykorzystano środki w wysokości 1 033 275,59 zł, (z tego: w 2012r. kwotę 928 000,00 zł natomiast w 2013r. kwotę 105 275,59 zł). Zobowiązanie jest zaciągnięte adekwatnie do poniesionych wydatków w ramach inwestycji.

Uchwałą Nr XVI/116/2011 z dnia 29 grudnia 2011r., zmienionej uchwałą Nr XXVII/200/2012 z dnia 28 grudnia 2012r. podjęto decyzję o zaciągnięciu pożyczki z budżetu państwa na finansowanie wyprzedzające w wysokości nie przekraczającej kwoty 464 633 zł, z tego w 2012r. do kwoty 267 925 zł, a w 2013r. do kwoty 196 708 zł. Spłata pożyczki ma również nastąpić automatycznie po przekazaniu refundacji poniesionych wydatków związanych z realizowanym zadaniem przez ARiMR. Gmina po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w dniu 1 marca 2012r. podpisała umowę z Bankiem Gospodarstwa Krajowego, za pośrednictwem, którego pożyczka jest udzielana. Do dnia 30 czerwca br. wykorzystano środki w wysokości 291 564,52 zł, (z tego: w 2012r. kwotę 267 925,00 zł natomiast w 2013r. kwotę 23 639,52 zł).

W budżecie tego roku zaplanowano również zaciągnięcie kredytu do kwoty 1 300 000 zł.

Dotyczy on sfinansowania zadań inwestycyjnych zadania „Budowa Publicznego Przedszkola w Koźminku”. Uchwałą Nr XXVIII/213/2013 w dniu 31 stycznia 2013r. Rada Gminy wyraziła zgodę na jego zaciągnięcie, a po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu oraz przeprowadzeniu procedury przetargowej w dniu 22 maja br. gmina podpisała umowę kredytową z Bankiem Gospodarstwa Krajowego. W badanym okresie zaciągnięto zobowiązanie w kwocie 61 183,53 zł.

W związku z realizacją w bieżącym roku dwóch innych projektów dofinansowywanych ze środków Unii Europejskiej na 2013r. zaplanowano także przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na kwotę 673 903 zł oraz kredytów w wysokości 356 097 zł, z tego:

- na realizację przedsięwzięcia „Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dąbrowa” uchwałą nr XXVIII/212/2013 z dnia 31 stycznia 2013r. Rada Gminy Koźminek postanowiła zaciągnąć pożyczkę z budżetu państwa na finansowanie wyprzedzające do kwoty 270 867 zł. Ponadto w budżecie zaplanowano kredyt na dofinansowanie przedmiotowego zadania w wysokości 129 133 zł.
- na realizację przedsięwzięcia „Przebudowa targowiska gminnego w Koźminku” uchwałą Nr XXXII/227/2013 z dnia 28 marca 2013r. Rada Gminy Koźminek postanowiła zaciągnąć pożyczkę z budżetu państwa na finansowanie wyprzedzające do kwoty 403 036 zł. Oprócz tego w budżecie zaplanowano kredyt na dofinansowanie przedmiotowej inwestycji w wysokości 226 964 zł

Zobowiązania na przedmiotowe zadania nie zostały jeszcze zaciągnięte z uwagi na prowadzone procedury przetargowe.

Ponadto w budżecie gminy zaplanowana została pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Koźminku” do kwoty 138 093,00 zł. Uchwała w tej sprawie została podjęta (Nr XXII/157/2012) w dniu 29 czerwca 2012r., a po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w dniu 26 listopada 2012r. podpisana została umowa pożyczki. Będzie ona w całości zaciągnięta w II półroczu 2013r. po przedłożeniu faktur przez wykonawcę inwestycji.

Reasumując w budżecie roku 2013 zaplanowano zaciągnięcie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii europejskiej w wysokości 1 178 496,00 zł wykorzystane w wysokości 292 078,56 zł (24,8%), pożyczkę z NFOŚiGW w Warszawie w kwocie 138 093,00 zł, która nie została jeszcze zrealizowana w I półroczu br. oraz kredyty w kwocie 2 463 097,00 zł wykonane na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 166 459,12 zł (6,8%).

Ponadto w budżecie powstały ponadplanowe przychody z tytułu spłaty udzielonej przez gminę pożyczki Gminnej Organizacji Sportu „Zieloni Koźminek” w wysokości 18 463,64 zł. Plan ustalony został w budżecie w sierpniu br.

W związku z realizacją budżetu roku 2012 pozostały wolne środki z lat ubiegłych wynikające z rozliczeń zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1 176 201,39 zł. Do dnia 30.06.2013r. zaangażowano kwotę 796 090,00 zł.

2. Rozchody budżetu gminy

Plan rozchodów wg. stanu na koniec 30 czerwca 2013r. wynosi 1 905 380,00 zł. Do tego momentu dokonano spłaty rat pożyczek w kwocie 1 633 879,26 zł, w tym: zaciągniętych w WFOŚiGW w Poznaniu na kwotę 66 000,00 zł, kredytów w wysokości 140 500,00 zł.

Ponadto nastąpiła spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie wyprzedzające zadań inwestycyjnych, a mianowicie: „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Złotniki, Chodybki, Stary Karolew, gm. Koźminek” w wysokości 1 159 454,26 zł oraz „Rekonstrukcja elementów historycznego układu urbanistycznego miejscowości Koźminek w wysokości 267 925,00 zł

Należy dodać, że zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wraz z należnymi odsetkami regulowane są zgodnie z terminami określonymi w zawartych umowach.

Ponadto na koniec I półrocza gmina posiadała środki finansowe zdeponowane na rachunkach lokat terminowych w wysokości 1 000 000 zł.

VI. KWOTA DŁUGU

Planowana kwota długu dotyczy zaciągniętych pożyczek i kredytów i na dzień 31.12.2013r. wynosić ma 5 379 746,00 zł, czyli 27,84% (bez wyłączeń) planowanych dochodów ogółem. Po uwzględnieniu wyłączeń wynikających z ustawy o finansach publicznych kwota długu stanowić będzie wartość 3 930 917,00 zł, czyli 20,35% planowanych dochodów ogółem. Faktyczne zadłużenie z powyższego tytułu na dzień 30 czerwca 2013r. wynosi 2 330 304,64 zł i stanowi (bez uwzględnienia wyłączeń), 21,52% wykonanych dochodów ogółem (po uwzględnieniu wyłączeń jest to kwota 1 767 893,37 zł, co stanowi 16,32% wykonanych dochodów ogółem). Dopuszczalny wskaźnik zadłużenia zgodnie z ustawą z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych wynosi 60%.

Natomiast planowana kwota spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami oraz planowanym poręczeniem wynosi 2 122 586,00 zł i stanowi 10,99% planowanej kwoty dochodów ogółem (po uwzględnieniu wyłączeń kwota spłaty wynosi 695 206,00 zł, co stanowi 3,60% planowanych dochodów ogółem). Na dzień 30 czerwca 2013r. spłaty z powyższego tytułu wynoszą 1 688 454,69 zł i stanowią 15,59% wykonanych dochodów ogółem (po uwzględnieniu wyłączeń powyższa kwota wynosi 261 075,43 zł, tj. 2,41% wykonanych dochodów ogółem).

Na koniec roku przedstawione wskaźniki ulegną zmianie z uwagi na fakt ich przeliczenia w stosunku do rzeczywiście zrealizowanego budżetu.

Do końca 2013r. przewiduje się wykonanie zaplanowanych dochodów i wydatków. Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek zostanie sfinansowana według stanu na dzień 30 czerwca 2013r. wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Na koniec I półrocza realizacja dochodów bieżących wyniosła 54,3%, natomiast wydatków bieżących 49,0%, czyli zgodnie z upływem czasu kalendarzowego. W II półroczu przewiduje się realizację powyższych składników budżetu na podobnym poziomie, co pozwoli zrealizować zamierzone cele w budżecie Gminy Koźminek na 2013 rok.

Wykonanie podstawowych wielkości budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2013 roku przedstawione zostało w załączniku Nr 1 do informacji, a ponadto omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Koźminek za I półrocze 2013 roku.

REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ UJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Wykonanie przedsięwzięć na dzień 30 czerwca 2013r. przedstawiono w załączniku Nr 2 do niniejszej informacji, natomiast ich realizacja przedstawiała się następująco:

1) Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków europejskich:

- limit wydatków bieżących zaplanowany w 2013r. w wysokości 11 000,00 zł zrealizowany został w badanym okresie w kwocie 5 500,00 zł, co stanowi 50,0%;
- limit wydatków majątkowych zaplanowany w 2013r. w wysokości 4 796 800 zł został wykonany w kwocie 714 871,43 zł, co stanowi 14,9%.

Wydatki bieżące dotyczą zadania realizowanego przez Urząd Gminy w Koźminku pn. „Kompleksowe podejście do doskonalenia procesów gwarancją efektywności JST” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w latach 2012 – 2014. Całkowita wartość projektu (odnośnie wydatków bieżących) wynosi 23 830,00 zł, a zrealizowane wydatki dotyczące roku bieżącego zaplanowane w wysokości 11 000,00 zł zostały wykonane w kwocie 5 500,00 zł., co stanowi 50,0%.

Wydatki majątkowe dotyczą następujących przedsięwzięć:

- **Rekonstrukcja elementów historycznego układu urbanistycznego miejscowości Koźminek** – Powyższe przedsięwzięcie realizowane jest z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013, działania 313, 322,323 „Odnowa i rozwój wsi” w wysokości 467 925 zł. Realizacja projektu rozpoczęła się w 2007r. a jego zakończenie przewiduje się na rok 2013. Łączne nakłady finansowe zadania zostały wyliczone na podstawie wydatków poniesionych w latach ubiegłych oraz zaktualizowanego kosztorysu inwestorskiego i wynoszą 2 538 200 zł. Limit wydatków przewidziany na 2013r. stanowi 1 256 800 zł i został zrealizowany w kwocie 139 217,90 zł, co stanowi 11,1%. Reszta zaplanowanych środków będzie wydatkowana w II półroczu.
- **Przebudowa targowiska gminnego w Koźminku** – Inwestycja została zaplanowana do realizacji w latach 2012 – 2013. Na jego realizację gmina pozyskała dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich a lata 2007 – 2013, działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” w wysokości 415 411 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 690 000,00 zł, natomiast limit wydatków na rok bieżący został ustalony w wysokości 669 000,00 zł. Wydatki na przedmiotową inwestycję w roku bieżącym nie zostały poniesione, ponieważ roboty budowlane rozpoczęte zostaną dopiero po rozstrzygnięciu procedury przetargowej.
- **Budowa – wymiana sieci wodociągowej na terenie gminy Koźminek w miejscowościach: Koźminek, Złotniki, Osuchów** – zadanie zostało rozpoczęte w 2009r. zakończenie zaś zaplanowane zostało na rok 2013. Na jego realizację gmina pozyskała dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2012, działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” w wysokości 591 043 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 048 000,00 zł, natomiast limit wydatków na rok bieżący został ustalony w wysokości 560 000,00 zł. Wydatki na przedmiotową inwestycję w roku bieżącym zostały poniesione w kwocie 450 695,02 zł na kontynuowane od zeszłego roku roboty budowlane. Realizacja zadania zakończy się w sierpniu br.
- **Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dąbrowa** – zadanie zostało zaplanowane w latach 2012 – 2013. Łączne nakłady finansowe zostały ustalone w wysokości 425 000 zł, z tego w roku bieżącym w wysokości 423 000,00 zł. Na przedmiotowe zadanie gmina otrzymała dofinansowanie w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” PROW na lata 2007 – 2013 w wysokości 272 147 zł. Wydatki w roku bieżącym nie zostały jeszcze poniesione, gdyż rozpoczęcie inwestycji nastąpi rozstrzygnięciu procedury przetargowej.

2) Programy, projekty lub zadania pozostałe:

- limit wydatków bieżących nie został zaplanowany,
- limit wydatków majątkowych został zaplanowany w 2013r. w kwocie 1 888 000,00 zł, natomiast wydatki zostały poniesione w wysokości 124 958,55 zł, co stanowi 6,6%.

W ramach w/w grupy projektów zostały zaplanowane następujące przedsięwzięcia:

- **Budowa Publicznego Przedszkola w Koźminku** – zadanie zostało rozpoczęte w 2011r., w którym wykonano dokumentację techniczno – kosztorysową. Zakończenie planowane jest na rok 2013. Całkowity koszt realizacji przedmiotowej inwestycji ustalony został na kwotę 2 312 000 zł, z czego

limit wydatków roku bieżącego wynosi 1 423 000 zł i został wykorzystany w omawianym okresie w kwocie 63 817,02 zł (4,5%) na kontynuację robót budowlanych rozpoczętych w roku ubiegłym. Zaplanowane wydatki będą wykonywane w II półroczu, gdyż ze względu na złe warunki atmosferyczne prace budowlane rozpoczęto w późną wiosną.

- **Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Koźminek** – przedmiotowe zadanie stanowi wraz z **Zakupem ciągnika z beczkowozem sanitarnym** jedno przedsięwzięcie inwestycyjne, o nazwie „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Koźminek oraz zakup ciągnika z beczkowozem sanitarnym”. Pierwsze zadanie przewidziane jest na lata 2013 – 2015. Jego całkowity koszt realizacji wynosi 2 510 000,00 zł, natomiast limit wydatków roku bieżącego wynosi 130 000,00 zł i jest przeznaczony na wykonanie dokumentacji techniczno – kosztorysowej oraz pomiarów geodezyjnych. W omawianym okresie poniesione wydatki stanowiły kwotę 60 062,20 zł. Właściwe prace budowlane przewidziane są w kolejnych latach – 2014 i 2015. Natomiast drugie zadanie – zakup ciągnika z beczkowozem sanitarnym przewidziane jest do realizacji w roku przyszłym w wysokości 190 000,00 zł.
- **Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Koźminku** – przedmiotowe zadanie w łącznej wysokości 337 000 zł zostało przewidziane do realizacji latach 2012 -2013, z czego limit roku 2013 stanowi kwotę 335 000,00 zł z i został zrealizowany w wysokości 1 079,33 zł na sprawdzenie kosztorysów ofertowych oraz aktualizację kosztorysu inwestorskiego. Całość prac budowlanych zaplanowana została na rok 2013, a limit wydatków stanowi kwotę 320 000 zł. Przedmiotowe zadanie realizowane jest przy współfinansowaniu z NFOŚiGW w Warszawie oraz z WFOŚiGW w Poznaniu. Wydatki zostaną poniesione w II półroczu br. po zakończeniu zadania.


Andrzej Miklas

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	Dochody ogółem	19 321 156,55	10 829 753,15	56,1%
1.1	dochody bieżące, w tym:	17 310 070,55	9 396 754,60	54,3%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	-2 942 598,00	1 227 763,00	41,7%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	30 402,00	14 808,90	48,7%
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	2 128 009,00	1 115 945,83	52,4%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	920 127,00	492 843,23	53,6%
1.1.4	z subwencji ogólnej	8 711 105,00	4 908 666,00	56,3%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 131 274,55	1 932 608,50	61,7%
1.2	dochody majątkowe, w tym	2 011 086,00	1 432 998,55	71,3%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	67 170,00	595,55	0,9%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 943 916,00	1 432 403,00	73,7%
2	Wydatki ogółem	21 991 552,55	8 610 446,74	39,2%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	16 056 007,55	7 864 303,72	49,0%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	33 206,00	0,00	0,0%
2.1.2	wydatki na obsługę długu	190 000,00	57 045,43	30,0%
2.1.2.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005r.	184 000,00	54 575,43	29,7%
2.2	wydatki majątkowe	5 935 545,00	746 143,02	12,6%
3	Wynik budżetu	-2 670 396,00	2 219 306,41	-83,1%
4	Przychody budżetu, z tego:	4 575 776,00	1 653 202,71	36,1%
4.1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy, w tym:	796 090,00	1 176 201,39	147,7%
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,0%
4.2	Kredyty, pożyczki, w tym:	3 779 686,00	458 537,68	12,1%
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 670 396,00	0,00	0,0%
4.3	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	18 463,64	0,0%
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,0%
5	Rozchody budżetu, z tego:	1 905 380,00	1 633 879,26	85,8%
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek, w tym:	1 905 380,00	1 633 879,26	85,8%
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005r), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r-Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012r o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	1 427 380,00	1 427 379,26	100,0%
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub w art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005r.	1 427 380,00	1 427 379,26	100,0%
6	Kwota długu, w tym:	5 379 746,00	2 330 304,64	43,3%
6.1	łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005r oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	1 448 829,00	562 411,27	38,8%
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005r	1 448 829,00	562 411,27	38,8%
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005r, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1	27,84%	21,52%	x
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o których mowa w art. 170 ufp z 2005r, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1	20,35%	16,32%	x
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po zlikwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 254 063,00	1 532 450,88	122,2%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową i wolne środki a wydatkami bieżącymi	2 050 153,00	2 708 652,27	132,1%
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust.1 ufp z 2005r do dochodów ogółem bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1	3,60%	15,59%	x
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust.1 ufp z 2005r do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1	10,99%	2,41%	x

9.3	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012r o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	10,01%	10,01%	x
9.3.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012r o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	11,30%	11,30%	x
9.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1 obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	x
9.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1 obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	x
10	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
10.1	wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 513 951,00	3 684 909,09	49,0%
10.2	wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 108 350,00	972 484,02	46,1%
10.3	wydatki objęte limitem art. 226 ust 3 ustawy, z tego:	4 807 800,00	720 471,43	15,0%
10.3.1	bieżące	11 000,00	5 500,00	50,0%
10.3.2	majątkowe	4 796 800,00	714 871,43	14,9%
10.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	4 666 800,00	654 809,23	14,0%
10.5	Nowe wydatki inwestycyjne	913 745,00	91 333,79	10,0%
10.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	355 000,00	0,00	0,0%
11	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x
11.1	Dochody bieżące na programy , projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	205 406,82	199 906,89	97,3%
11.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	182 873,29	178 198,36	97,4%
11.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	182 873,29	178 198,36	97,4%
11.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	1 432 403,00	1 432 403,00	100,0%
11.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 432 403,00	1 432 403,00	100,0%
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 432 403,00	1 432 403,00	100,0%
11.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	215 406,54	105 432,84	48,9%
11.3.1	finansowane środkami, określonymi w art. 5 ust. w pkt 2 ustawy	182 873,29	89 617,92	49,0%
11.3.2	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	182 873,29	89 617,92	49,0%
11.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	2 757 707,00	559 315,13	20,3%
11.4.1	finansowane środkami, określonymi w art. 5 ust. w pkt 2 ustawy	1 178 566,00	292 078,56	24,8%
11.4.2	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	1 178 566,00	292 078,56	24,8%
12.	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x
12.1	Spłaty rat kapitałowych, o których mowa w pkt 5.1 wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 905 380,00	1 633 879,26	85,8%


WÓJT
 Andrzej Miklas

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ UJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit na 2007r.	Wykonanie za 2007r.	%	Limit na 2008r.	Wykonanie za 2008r.
		od	do						
Przedsięwzięcia ogółem				10 074 030,00	3 200,00	3 172,00	99,1	50 200,00	50 020,00
- wydatki bieżące				23 830,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				10 050 200,00	3 200,00	3 172,00	99,1	50 200,00	50 020,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				4 725 030,00	3 200,00	3 172,00	99,1	50 200,00	50 020,00
- wydatki bieżące				23 830,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
<i>kompleksowe podejście do doskonalenia procesów gwarancją efektywności JST - Poprawa standardów zarządzania i podniesienie jakości usług publicznych świadczonych przez JST na podstawie wyników samooceny CAF</i>	Urząd Gminy Koźminek	2012	2014	23 830,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				4 701 200,00	3 200,00	3 172,00	99,1	50 200,00	50 020,00
<i>Rekonstrukcja elementów historycznego układu urbanistycznego miejscowości Koźminek - Poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego, wzrost atrakcyjności inwestycyjnej oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym</i>	Urząd Gminy Koźminek	2007	2012	2 538 200,00	3 200,00	3 172,00	99,1	50 200,00	50 020,00
<i>Przebudowa targowiska gminnego w Koźminku - Poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego, wzrost atrakcyjności inwestycyjnej oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym</i>	Urząd Gminy Koźminek	2012	2013	690 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
<i>Przebudowa - wymiana sieci wodociągowej na terenie gminy Koźminek w miejscowościach: Koźminek, Złotniki, Osuchów - Poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego, wzrost atrakcyjności inwestycyjnej oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym</i>	Urząd Gminy Koźminek	2009	2013	1 048 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
<i>Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dąbrowa - Poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego, wzrost atrakcyjności inwestycyjnej oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym</i>	Urząd Gminy Koźminek	2012	2013	425 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno prywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				5 349 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				5 349 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
<i>Budowa Publicznego Przedszkola w Koźminku - Poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego, wzrost atrakcyjności inwestycyjnej oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym</i>	Urząd Gminy Koźminek	2011	2013	2 312 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

%	Limit na 2009r.	Wykonanie za 2009r.	%	Limit na 2010r.	Wykonanie za 2010r.	%	Limit 2011r.	Wykonanie za 2011r.	%	Limit na 2012r.	Wykonanie za 2012r.	%	Limit na 2013r.	Wykonanie na 30.06.2013r.
99,6	28 000,00	27 542,35	98,4	29 000,00	28 409,48	98,0	54 000,00	52 048,80	96,4	2 524 500,00	2 504 087,84	99,2	4 807 800,00	720 371,43
x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	5 500,00	5 499,93	100,0	11 000,00	5 500,00
99,6	28 000,00	27 542,35	98,4	29 000,00	28 409,48	98,0	54 000,00	52 048,80	96,4	2 519 000,00	2 498 587,91	99,2	4 796 800,00	714 871,43
99,6	28 000,00	27 542,35	98,4	29 000,00	28 409,48	98,0	5 000,00	3 269,40	65,4	1 682 500,00	1 670 555,94	99,3	2 919 800,00	595 412,88
x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	5 500,00	5 499,93	100,0	11 000,00	5 500,00
x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	5 500,00	5 499,93	100,0	11 000,00	5 500,00
99,6	28 000,00	27 542,35	98,4	29 000,00	28 409,48	98,0	5 000,00	3 269,40	65,4	1 677 000,00	1 665 056,01	99,3	2 908 800,00	589 912,88
99,6	15 000,00	14 732,35	98,2	8 000,00	7 547,48	94,3	5 000,00	3 269,40	65,4	1 200 000,00	1 197 794,36	99,8	1 256 800,00	139 217,86
	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	21 000,00	20 595,00	98,1	669 000,00	0,00
x	13 000,00	12 810,00	98,5	21 000,00	20 862,00	99,3	0,00	0,00	x	454 000,00	444 698,65	98,0	560 000,00	450 695,02
x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	2 000,00	1 968,00	98,4	423 000,00	0,00
x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	49 000,00	48 779,40	99,5	842 000,00	833 531,90	99,0	1 888 000,00	124 958,55
x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	49 000,00	48 779,40	99,5	842 000,00	833 531,90	99,0	1 888 000,00	124 958,55
x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	49 000,00	48 779,40	99,5	840 000,00	833 285,90	99,2	1 423 000,00	63 817,02

<i>Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Koźminek oraz zakup ciągnika z beczkowozem sanitarnym - budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Koźminek - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości zlokalizowanych na terenie gminy Koźminek</i>	Urząd Gminy Koźminek	2013	2015	2 510 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
<i>Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Koźminek oraz zakup ciągnika z beczkowozem sanitarnym - Zakup ciągnika z beczkowozem sanitarnym - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości zlokalizowanych na terenie gminy Koźminek</i>	Urząd Gminy Koźminek	2013	2015	190 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
<i>Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Koźminku - Poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego, wzrost atrakcyjności inwestycyjnej oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym</i>	Urząd Gminy Koźminek	2012	2013	337 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	130 000,00	60 062,20
x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	2 000,00	246,00	12,3	335 000,00	1 079,33

46,2	1 580 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 383 517,00
x	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
0,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 376,00

A. Miklas
Andrzej Miklas