

## **INFORMACJA WÓJTA GMINY KOŹMINEK O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2014 ROKU**

Zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Rada Gminy Koźminek w dniu 30 grudnia 2013r. podjęła Uchwałę Nr XLI/295/2013 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźminek na lata 2014 – 2021.

W trakcie półrocza Wieloletnia Prognoza Finansowa została zmieniona:

- Zarządzeniem Nr 12/2014 Wójta Gminy Koźminek z dnia 27 marca 2014 roku,
- Zarządzeniem Nr 16/2014 Wójta Gminy Koźminek z dnia 30 kwietnia 2014 roku,
- Zarządzeniem Nr 26/2014 Wójta Gminy Koźminek z dnia 29 maja 2014 roku,
- Zarządzeniem Nr 35/2014 Wójta Gminy Koźminek z dnia 30 czerwca 2014 roku,

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

Według Zarządzenia z dnia 30 czerwca 2014 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 2014 rok według stanu na dzień 30 czerwca 2014 roku.

### **I. DOCHODY**

Planowane dochody w wysokości 19 478 321,13 zł zostały wykonane w wysokości 10 858 078,09 zł, co stanowi 55,7 %, w tym:

- dochody bieżące w wysokości 9 965 375,03 zł, tj. 55,3% planu,

Z czego:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 1 519 211,00 zł, tj. 44,3% planu,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 16 875,63 zł, tj. 67,5% planu,
- podatki i opłaty w wysokości 1 400 193,62 zł, tj. 59,4% planu,
- subwencja ogólna w wysokości 4 738 192,00 zł, tj. 56,2% planu,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w wysokości 1 818 880,20 zł, tj. 58,9% planu

- dochody majątkowe w wysokości 892 703,06 zł, tj. 61,3% planu,

z czego:

- dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 2 234,55 zł, tj. 12,2% planu,
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 890 468,51 zł, tj. 61,9%.

Wykonanie dochodów bieżących ogółem jest adekwatne do upływu czasu. Z tego:

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zrealizowane zostały na niższym poziomie aniżeli zakładało w swych prognozach Ministerstwo Finansów (44,3%). Plany ustalone przez Ministerstwo Finansów mają charakter jedynie szacunkowy w związku z czym trudno jest przewidzieć faktyczne wpływy. Podobna sytuacja występuje w przypadku udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych. Dochody te realizują i przekazują gminom urzędy skarbowe. Ich plan ustalany jest na podstawie wykonania z lat poprzednich, a więc również w sposób szacunkowy, więc i w tym przypadku dużą trudność sprawia prawidłowe ustalenie planu finansowego. W roku bieżącym wykonanie przedmiotowych dochodów jest wyższe na koniec I półrocza (67,5%), co może świadczyć o lepszych wynikach finansowych przedsiębiorców w stosunku do lat ubiegłych.

Wysokie wykonanie (59,4%) w przedziale dochodów z tytułu podatków i opłat wynika przede wszystkim z tego, że część podatników reguluje jednorazowo swe zobowiązania z góry za cały rok. Wyższe wpływy z tytułu subwencji (56,2%) spowodowało przekazanie zwiększonej części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu wypłaty 13 pensji dla nauczycieli.

W I półroczu br. uzyskano również lepsze rezultaty w przedziale dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (58,9%). Na taki wynik wpływ ma niewątpliwie fakt przekazania w niektórych przypadkach 100,0% zaplanowanych środków z tytułu dotacji.

Dochody majątkowe ogółem zostały zrealizowane na poziomie wyższym w relacji do ustalonego planu.

Na taki rezultat wpływ mają dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Zostały one zrealizowane na wyższym poziomie (61,9%), gdyż w I półroczu 2014r. 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: II etapu przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Rekonstrukcja elementów historycznego układu urbanistycznego miejscowości Koźminek” w wysokości 196 777,00 zł oraz w związku z realizacją przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Przebudowa – wymiana sieci wodociągowej na terenie gminy Koźminek w miejscowościach: Koźminek, Złotniki, Osuchów” w wysokości 587 718,51 zł.

Kolejną grupę dochodów o charakterze majątkowym stanowią dochody ze sprzedaży majątku dotyczące sprzedaży nieruchomości stanowiących własność gminy.

Na niskie wykonanie w tym przedziale mają wpływ dwa czynniki. Po pierwsze nie zostały uregulowane wszystkie należności z tytułu sprzedaży ratalnej mieszkań. Zaległości w tym zakresie stanowią kwotę 4 210,00 zł i w związku z ich pozyskaniem toczy się postępowanie egzekucyjne. Po drugie w budżecie tego roku zostały zaplanowane dochody w kwocie 12 000,00 zł z tytułu sprzedanej pod koniec ubiegłego roku nieruchomości. Spodziewano się wpływu środków w 2014r. Jednak kupujący dokonał zapłaty jeszcze w poprzednim roku. W związku z powyższym planowane dochody już nie wystąpią, a plan zostanie skorygowany w II półroczu br.

## II. WYDATKI

Planowane wydatki w wysokości 20 913 818,13 zł zostały zrealizowane w kwocie 8 363 019,33 zł, co stanowi 40,0% planu, w tym:

- wydatki majątkowe w wysokości 169 882,43 zł, tj. 3,6% planu,

- wydatki bieżące w wysokości 8 193 136,90 zł, tj. 50,6% planu,

z czego:

- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
- wydatki na obsługę długu w wysokości 68 029,36 zł, co stanowi 45,3% 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.

Zaplanowane w budżecie na 2014r. wydatki w wysokości 24 905,00 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 nieco niższe wykonanie wydatków przewidzianych na zapłatę odsetek od zaciąganych przez Gminę kredytów i pożyczek (45,3%) jest spowodowane tym, że w I półroczu br. nie uruchomiono ujętych w budżecie zobowiązań (zaplanowanych w związku z rozbudową, nadbudową i przebudową budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dąbrowa, przebudową targowiska gminnego w Koźminku, budową przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy oraz zakupem ciągnika z beczkowozem sanitarnym). Ponadto nastąpiło obniżenie stóp procentowych, co przełożyło się na niższe koszty obsługi zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Na bardzo niskie wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu (3,6%) wpływ miało kilka czynników. Przede wszystkim realizacja procesów inwestycyjnych ma miejsce przede wszystkim w okresie letnim i płatności następują dopiero w II półroczu br. Taka sytuacja występuje w przypadku znacznej liczby zadań min. dotyczy rozbudowy targowiska gminnego w Koźminku, rozbudowy, nadbudowy i przebudowy budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dąbrowa, inwestycji drogowych, czy inwestycji w infrastrukturę oświatową. W przypadku najbardziej kosztownego przedsięwzięcia, a mianowicie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Koźminek, którego plan wydatków w roku bieżącym ustalony został na 1 580 000,00 zł roboty budowlane rozpoczną się z początkiem września. Również w II półroczu rozstrzygnięty zostanie przetarg na zakup ciągnika z beczkowozem sanitarnym.

Ponadto kilka zadań inwestycyjnych zostało wprowadzonych do budżetu gminy w ciągu roku i dotyczy opracowania dokumentacji technicznych, które są obecnie w toku realizacji, bądź będą zlecane do wykonania. Taka sytuacja ma miejsce min. w przypadku przebudowy sieci wodociągowej na terenie gminy Koźminek w miejscowościach Koźminek i Złotniki, budowy sieci kanalizacji sanitarnej w m. Osuchów, gm.

Koźminek, przebudowy nawierzchni ulic: Szkolnej, Kilińskiego i Bohaterów Getta Warszawskiego w m. Koźminek czy konserwacji i restauracji zabytkowego dworu w Koźminku.

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 1 435 497,00 zł koniec okresu sprawozdawczego zamknął się nadwyżką w wysokości 2 495 058,76 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 2014 roku zaplanowane przychody w wysokości 3 221 858,00 zł zostały wykonane w kwocie 1 499 152,94 zł, tj. w 46,5%, w tym przychody:

Z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 2 093 808,00 zł nie zostały zrealizowane w I półroczu br. z uwagi na fakt, iż wydatki, które mają być nimi sfinansowane będą ponoszone przez gminę w II półroczu 2014r.

Dotyczą one pożyczek na finansowanie wyprzedzające z budżetu państwa na łączną kwotę 1 738 832,00 zł na realizację następujących inwestycji:

- Przebudowa targowiska gminnego w Koźminku – 403 036,00 zł,
- Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dąbrowa – 270 867,00 zł,
- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Koźminek – 949 075,00 zł
- Zakup ciągnika z beczkowozem sanitarnym - 115 854,00 zł

Ponadto w budżecie zaplanowane została pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 354 976,00 zł na realizację dwóch zadań. Są to Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Koźminek oraz Zakup ciągnika z beczkowozem sanitarnym.

W związku z realizacją budżetu roku 2013 pozostały wolne środki z lat ubiegłych wynikające z rozliczeń zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1 499 152,94 zł. Do dnia 30.06.2014r. zaangażowano kwotę 1 128 050,00 zł.

#### **2. Rozchody budżetu gminy**

Plan rozchodów wg. stanu na koniec 30 czerwca 2014r. wynosi 1 786 361,00 zł.

Do tego momentu dokonano spłaty rat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Poznaniu na kwotę 66 000,00 zł, w NFOŚiGW w Warszawie na kwotę 34 522,00 zł oraz kredytów w wysokości 204 529,20,00 zł.

Ponadto nastąpiła spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie wyprzedzające zadań inwestycyjnych, a mianowicie: „Rekonstrukcja elementów historycznego układu urbanistycznego miejscowości Koźminek w wysokości 196 708,00 zł oraz „Przebudowa – wymiana sieci wodociągowej na terenie gminy Koźminek w miejscowościach: Koźminek, Złotniki, Osuchów” w wysokości 578 217,71 zł.

Łącznie spłacono w I półroczu br. pożyczki i kredyty na kwotę 1 079 976,91 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 zaplanowała udzielenie pożyczek z budżetu w łącznej kwocie 67 325,00 zł dla:

- Gminnej Biblioteki Publicznej w Koźminku zaplanowane w wysokości 17 355,00 zł zostały wypłacone z budżetu w kwocie 17 354,98 zł na realizację dwóch projektów, na które przedmiotowa instytucja kultury złożyła wnioski o dofinansowanie w ramach PROW na lata 2007 – 2013, działania

413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” dla małych projektów a mianowicie: „VI spotkanie Dęciaków – promocja miejsca, regionu i tradycji” oraz „Gminna Orkiestra Dęta z Koźminka – promocja miejscowości, gminy Koźminek i regionu w Europie”.

- Natomiast zaplanowana w budżecie pożyczka w kwocie 49 970,00 zł dla Stowarzyszenia Gminna Organizacja Sportu „Zieloni” Koźminek w celu realizacji projektu „Miejsce spotkań dla aktywnych w Koźminku” w ramach osi 4 „Leader”, działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” PROW na lata 2007 – 2013 zostanie uruchomiona w II półroczu br. pod warunkiem realizacji przedmiotowego zadania przez Stowarzyszenie.

## VI. KWOTA DŁUGU

Planowana kwota długu dotyczy zaciągniętych pożyczek i kredytów i na dzień 31.12.2014r. wynosić ma 4 700 396,00 zł. Faktyczne zadłużenie z powyższego tytułu na dzień 30 czerwca 2014r. wynosi 3 245 646,11 zł.

Z kolei planowana kwota spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami oraz planowanym poręczeniem wynosi 1 889 181 zł (po uwzględnieniu wyłączeń kwota spłaty wynosi 711 219,00 zł). Na dzień 30 czerwca 2014r. spłaty z powyższego tytułu wynoszą 1 148 006,27 zł (po uwzględnieniu wyłączeń powyższa kwota wynosi 373 080,56 zł).

Powyższe wartości są kluczowe do ustalenia dla gminy indywidualnych wskaźników planowanej łącznej spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Tak więc:

- Wskaźnik planowanej na 30.06.2014r. łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 9,70%, natomiast w odniesieniu do wykonania wynosi on 10,57%;
- Wskaźnik planowanej na 30.06.2014r. łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 3,55%, natomiast w odniesieniu do wykonania wynosi on 3,44% (poz. 9.4);

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony zarówno w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 10,29% (poz. 9.6) natomiast obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 11,76% (poz. 9.6.1).

Są to wartości, które ograniczają poziom spłaty zadłużenia gminy w 2014r.

Niska wartość wskaźnika planowanej na 30.06.2014r. łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok świadczy, że gmina Koźminek spełnia wymóg ustawy (gdyż wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 3,44% i jest niższy od dopuszczalnych ustawowo indywidualnych dla gminy progów 10,29% i 11,76%). Innymi słowy poziom spłat zobowiązań kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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

Do końca 2014r. przewiduje się wykonanie zaplanowanych dochodów i wydatków. Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek zostanie sfinansowana według stanu na dzień 30 czerwca 2014r. 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 55,3%, natomiast wydatków bieżących 50,6%, 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 2014 rok.

Wykonanie podstawowych wielkości budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2014 roku przedstawione zostało w załączniku Nr 1 do informacji, a ponadto omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Koźminek za I półrocze 2014 roku.

## REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ UJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Wykonanie przedsięwzięć na dzień 30 czerwca 2014r. 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 2014r. w wysokości 7 330,00 zł zrealizowany został w badanym okresie w kwocie 1 300,00 zł, co stanowi 17,7%;
- limit wydatków majątkowych zaplanowany w 2014r. w wysokości 2 859 000,00 zł został wykonany w kwocie 1 657,43 zł, co stanowi 0,1%.

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 7 330,00 zł zostały wykonane w kwocie 1 300,00 zł., co stanowi 17,7%.

Zaplanowane wydatki majątkowe ujęte w wykazie dotyczą następujących przedsięwzięć:

- **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 do realizacji w latach 2013 – 2015. Jego całkowity koszt realizacji wynosi 2 516 000,00 zł, natomiast limit wydatków roku bieżącego wynosi 1 580 000,00 zł. Wydatki zostaną poniesione w II drugim półroczu, gdyż wykonawca wybrany w trybie przetargu nieograniczonego rozpocznie prace budowlane od września br.. Natomiast drugie zadanie – zakup ciągnika z beczkowozem sanitarnym przewidziane jest do realizacji w roku bieżącym w wysokości 190 000,00 zł. Zakup zostanie dokonany po przeprowadzeniu procedury przetargowej.
- **Przebudowa targowiska gminnego w Koźminku** – Inwestycja została zaplanowana do realizacji w latach 2012 – 2014. 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. Inwestycja w toku, natomiast pierwsze wydatki zostały poniesione w miesiącu sierpniu br.
- **Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dąbrowa** – zadanie zostało zaplanowane w latach 2012 – 2014. Łączne nakłady finansowe zostały ustalone wysokości 425 000 zł, z tego w roku bieżącym w wysokości 420 000,00 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 zostały poniesione w wysokości 1 657,43 zł i dotyczą sprawdzenia kosztorysów ofertowych oraz wykonania instalacji elektrycznej. Inwestycja w toku. Reszta wydatków zostanie poniesiona w II półroczu br.

**2) Programy, projekty lub zadania pozostałe:**

- limit wydatków bieżących nie został zaplanowany,
- limit wydatków majątkowych został zaplanowany w 2014r. w kwocie 125 000,00 zł, natomiast wydatki nie zostały jeszcze poniesione.

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

- **Rozbudowa sieci wodociągowej w Koźminku ul. Akacyjowa, ul. Targowa** – zadanie zostało rozpoczęte w 2013r., w którym wykonano dokumentację techniczną – kosztorysową. Zakończenie planowane jest na rok 2014. Całkowity koszt realizacji przedmiotowej inwestycji ustalony został na kwotę 136 000 zł, z czego limit wydatków roku bieżącego wynosi 125 000 zł i nie został wykorzystany w omawianym okresie z uwagi brak pozwolenia na budowę. Przedmiotowe zadanie zaplanowane zostało w formie dotacji celowej dla samorządowego zakładu budżetowego – Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koźminku. Zostanie ono zakończone w okresie jesiennym.

WÓJT  
  
Andrzej Miklas

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>19 478 321,13</b>	<b>10 858 078,09</b>	<b>55,7</b>
1.1	dochody bieżące, w tym:	18 021 762,13	9 965 375,03	<b>55,3</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 429 742,00	1 519 211,00	44,3
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	25 000,00	16 875,63	67,5
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	2 357 423,00	1 400 193,62	59,4
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	942 000,00	514 076,55	54,6
1.1.4	z subwencji ogólnej	8 425 988,00	4 738 192,00	56,2
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 088 814,13	1 818 880,20	58,9
1.2	dochody majątkowe, w tym	1 456 559,00	892 703,06	61,3
1.2.1	ze sprzedaży majątku	18 355,00	2 234,55	12,2
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 438 204,00	890 468,51	61,9
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>20 913 818,13</b>	<b>8 363 019,33</b>	<b>40,0</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	16 180 045,13	8 193 136,90	50,6
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	24 905,00	-	-
2.1.2	wydatki na obsługę długu	150 240,00	68 029,36	45,3
2.1.2.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy w tym:	145 240,00	68 029,36	46,8
2.1.2.1.1	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)	16 200,00	-	-
2.1.2.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	3 600,00	-	-
2.2	wydatki majątkowe	4 733 773,00	169 882,43	3,6
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 435 497,00</b>	<b>2 495 058,76</b>	<b>-</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu, z tego:</b>	<b>3 221 858,00</b>	<b>1 499 152,94</b>	<b>46,5</b>
4.1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 128 050,00	1 499 152,94	132,9
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	-	-
4.2	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	2 093 808,00	-	-
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 435 497,00	-	-
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu, z tego:</b>	<b>1 786 361,00</b>	<b>1 097 331,89</b>	<b>61,4</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w tym:	1 719 036,00	1 079 976,91	62,8
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy z tego:	1 177 962,00	774 925,71	65,8
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	1 177 962,00	774 925,71	65,8
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	-	-
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	-	-
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	67 325,00	17 354,98	25,8
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>4 700 396,00</b>	<b>3 245 646,11</b>	<b>69,1</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po zlikwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 841 717,00	1 772 238,13	96,2
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 969 767,00	3 271 391,07	110,2
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty 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	9,70%	10,57%	x
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty 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	3,55%	3,44%	x
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%	x
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	3,55%	3,44%	x
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)	0,10	0,17	x
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)	10,29%	10,29%	x
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)	11,76%	11,76%	x
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	x
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	x
10	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
10.1	spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	-	-
11	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 517 146,82	3 984 937,73	53,0
11.2	wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 231 882,00	1 169 446,78	52,4
11.3	wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 991 330,00	2 957,43	0,1
11.3.1	bieżące	7 330,00	1 300,00	17,7
11.3.2	majątkowe	2 984 000,00	1 657,43	0,1
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 669 000,00	1 657,43	0,1
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 725 273,00	129 225,00	7,5
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	339 500,00	39 000,00	11,5
12	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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, w tym:	54 595,00	10 290,07	18,8
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	53 495,50	9 190,57	17,2
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	53 495,50	9 190,57	17,2
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, w tym:	1 213 704,00	794 968,51	65,5
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 213 704,00	794 968,51	65,5

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	1 213 704,00	794 968,51	65,5
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, w tym:	70 299,00	1 300,00	1,8
12.3.1	finansowane środkami, określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	50 536,51	1 105,00	2,2
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	50 536,51	1 105,00	2,2
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, w tym:	2 823 924,00	-	-
12.4.1	finansowane środkami, określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 738 832,00	-	-
12.4.2	wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 738 832,00	-	-
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 w tym:	1 104 854,49	195,00	0,0
12.5.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	1 104 854,49	195,00	0,0
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 w tym:	1 096 255,00	-	-
12.6.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	1 096 255,00	-	-
<b>13</b>	<b>Dane uzupełniające o długu i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
13.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 699 666,00	1 079 976,91	63,5

WÓJT  
*Andrzej Miklas*  
 Andrzej Miklas



WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ UJĘTYCH W WIELOLETNIM PROGNOZIE FINANSOWEJ

Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca		okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit na 2012r.	Wykonanie za 2012r.	%	Limit na 2013r.
	od	do	od	do					
<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>					<b>3 980 830,00</b>	<b>28 500,00</b>	<b>28 062,93</b>	<b>98,5</b>	<b>161 000,00</b>
- wydatki bieżące					23 830,00	5 500,00	5 499,93	100,0	11 000,00
- wydatki majątkowe					3 957 000,00	23 000,00	22 563,00	98,1	150 000,00
<b>a) programy, projekty lub zadania związane z udziałem środkami z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. (razem)</b>					<b>3 844 830,00</b>	<b>28 500,00</b>	<b>28 062,93</b>	<b>98,5</b>	<b>150 000,00</b>
- wydatki bieżące					23 830,00	5 500,00	5 499,93	100,0	11 000,00
- wydatki majątkowe					3 821 000,00	23 000,00	22 563,00	98,1	139 000,00
<b>Kompleksowe podejście do doskonalenia procesów gwarantującej efektywności JST - Poprawa standardów zarządzania i podniesienie jakości usług publicznych świadczonych przez JST na podstawie wyników samooceny CAF</b>	Urząd Gminy Koźminek		2012	2014	23 830,00	5 500,00	5 499,93	100,0	11 000,00
- wydatki majątkowe					3 821 000,00	23 000,00	22 563,00	98,1	139 000,00
<b>Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Koźminek oraz: zakup ciągnika z bezkolowozem sanitarnym - budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Koźminek - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości zlokalizowanych na terenie gminy Koźminek</b>	Urząd Gminy Koźminek		2013	2015	2 516 000,00	0,00	0,00	x	136 000,00
<b>Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Koźminek oraz: zakup ciągnika z bezkolowozem sanitarnym - Zakup ciągnika z bezkolowozem sanitarnym - P oprawa warunków życia mieszkańców miejscowości zlokalizowanych na terenie gminy Koźminek</b>	Urząd Gminy Koźminek		2013	2015	190 000,00	0,00	0,00	x	0,00
<b>Przebudowa targowiska gminnego w Koźminku - Poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego, wzrost atrakcyjności inwestycyjnej oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym</b>	Urząd Gminy Koźminek		2012	2014	690 000,00	21 000,00	20 595,00	98,1	0,00
<b>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</b>	Urząd Gminy Koźminek		2012	2014	425 000,00	2 000,00	1 968,00	98,4	3 000,00
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	x	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	x	0,00
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)</b>					<b>136 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>11 000,00</b>
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	x	0,00
- wydatki majątkowe					136 000,00	0,00	0,00	x	11 000,00
<b>Rozbudowa sieci wodociągowej w Koźminku ul. Akacyjna, ul. Targowa - Poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego, wzrost atrakcyjności inwestycyjnej.</b>	Urząd Gminy Koźminek		2013	2014	136 000,00	0,00	0,00	x	11 000,00

## Załącznik Nr 2

Wykonanie za 2013r.	%	Limit na 2014r.	Wykonanie na 30.06.2014r.	%	Limit na 2015r.	Limit na 2016r.	Limit na 2017r.	Limit na 2017r.	Limit na zobowiązania
156 634,89	97,3	2 991 330,00	2 957,43	0,1	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 784 000,00
11 000,00	100,0	7 330,00	1 300,00	17,7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
145 634,89	97,1	2 984 000,00	1 657,43	0,1	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 784 000,00
148 671,47	99,1	2 866 330,00	2 957,43	0,1	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 659 000,00
11 000,00	100,0	7 330,00	1 300,00	17,7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
137 671,47	99,0	2 859 000,00	1 657,43	0,1	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 659 000,00
135 782,19	99,8	1 580 000,00	0,00	0,0	800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 380 000,00
0,00	x	190 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
0,00	x	669 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	669 000,00
1 889,28	63,0	420 000,00	1 657,43	0,4	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	x	0,00		x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	x	0,00		x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 963,42	72,4	125 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
0,00	x	0,00		x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 963,42	72,4	125 000,00		0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
7 963,42	72,4	125 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00

A. Wawer  
Andrzej Miklas