



INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY KAŻMIERZ
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2016

1. Wykonanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kaźmierz na dzień 30 czerwca 2016 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza	Wykonanie	%
1	Dochody ogółem	28 633 727,00	17 190 597,56	60,04%
1.1	Dochody bieżące	26 290 567,00	14 950 172,84	56,87%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 951 189,00	2 755 584,00	46,30%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	384 420,00	462 048,81	120,19%
1.1.3	podatki i opłaty	6 333 766,00	3 427 814,13	54,12%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	3 718 171,00	1 936 739,17	52,09%
1.1.4	z subwencji ogólnej	8 256 115,00	4 956 828,00	60,04%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 011 530,19	3 207 786,01	64,01%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	2 343 160,00	2 240 424,72	95,62%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 233 500,00	2 233 264,72	99,99%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	109 660,00	7 160,00	6,53%
2	Wydatki ogółem	29 653 008,00	14 642 965,75	49,38%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	25 748 951,00	13 112 218,95	50,92%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	-
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	165 400,00	67 715,86	40,94%
2.2	Wydatki majątkowe	3 904 057,00	1 530 746,80	39,21%
3	Wynik budżetu	-1 019 281,00	2 547 631,81	-249,94%
4	Przychody budżetu	1 611 833,00	1 611 833,31	100,00%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	-
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 611 833,00	1 611 833,31	100,00%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 019 281,00	nie dotyczy	-
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	-
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	-
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
5	Rozchody budżetu	592 552,00	296 275,96	50,00%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	592 552,00	296 275,96	50,00%
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	-
6	Kwota długu	4 522 420,53	4 818 696,57	-
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych		nie dotyczy	

8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.	541 616,00	1 837 953,89	339,35%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki.	2 153 449,00	3 449 787,20	160,20%
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań			
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.	2,65%	2,12%	-
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.	2,30%	1,83%	-
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	-
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,30%	1,83%	-
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)	9,69%	23,68%	-
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)	8,05%	13,28%	-
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)	8,74%	13,98%	-
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	-
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	-

Analiza danych w powyższej tabeli wykazuje dużą realność planowania dochodów – 60,04%. Wysokie wykonanie planu obserwujemy zwłaszcza w dochodach bieżących – 56,87%. Najniżej wykonana grupa dochodów to dotacje na inwestycje (wiersz 1.2.2) – 6,53%, co jest spowodowane przekazaniem dofinansowania Urzędu Marszałkowskiego po zakończeniu inwestycji, czyli w III kwartale br.

Plan wydatków został wykonany w 49,38%, co potwierdza zarówno jego realność, jak i oszczędne gospodarowanie finansami. Na wykonanie wydatków majątkowych (wiersz 2.2) – 39,21% największy wpływ ma opóźnienie prac związanych z rozbudową Przedszkola w Kaźmierzu.

W efekcie wynik budżetu okazał się wyższy od spodziewanego aż o 1.528.350,81 zł. Planowano deficyt w kwocie 1.019.281,00 zł, a wystąpiła nadwyżka w kwocie 2.547.631,81 zł (wiersz 3). Plan przychodów zrealizowano w 100,0% z uwagi na rezygnację z zaciągania kredytu lub pożyczki wykonano wyłącznie wolne środki finansowe za rok 2015 – 1.611.833,31 zł. Rozchody z tytułu spłat zobowiązań zrealizowano w 50,0% (296.275,96 zł).

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (wiersz 8.1) została osiągnięta aż w 339,35% – i wyniosła 1.837.953,89 zł.

Indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań został spełniony (wiersz 9.7 i 9.7.1) w obu wersjach. Podsumowując – analiza pierwszego półrocza 2016 r. w WPF wypada bardzo korzystnie i świadczy o dobrym planowaniu oraz gospodarowaniu środkami.

Wydatki poniesione w omawianym okresie na przedsięwzięcia ujęte w WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy na rok 2016 przewidywała limity związane z realizacją następujących zadań, ujętych planie wydatków w sposób następujący:

1.1 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, ze zmianami), z tego:

a) wydatki majątkowe – **100.000,00 zł** (realizuje Urząd Gminy), w tym:

1) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap III: kanalizacja sanitarna w miejscowości Chlewiska. Limit 2016: 100.000 zł. Nie poniesiono wydatków.

b) wydatki bieżące – **0,00 zł**.

1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),

a) wydatki majątkowe – **2.400.000,00 zł** (wszystkie realizuje Urząd Gminy), w tym:

1) „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRRG – etap I”. Limit – 400.000,00 zł. Poniesione wydatki – 400.000,00 zł (rozd. 75412 § 6230).

2) Rozbudowa budynku Przedszkola w Kaźmierzu. Limit – 1.800.000,00 zł. W omawianym okresie wydatkowano 632.116,36 zł (rozd. 80104 § 6050).

3) Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną. Limit – 200.000.000 zł. Poniesiono wydatki: 159.551,00 zł (rozd. 80101 § 6050).

b) wydatki bieżące (z wyjątkiem dożywiania realizuje Urząd Gminy) – **475.590,00 zł**, w tym:

1) Aktualizacja i opieka autorska różnych programów komputerowych służących usprawnieniu pracy w Urzędzie Gminy; limit – 20.000,00 zł, wydatkowano – 16.619,14 zł.

2) Energia elektryczna na potrzeby inne niż oświetlenie uliczne; limit – 95.000,00 zł, wydatkowano – 29.414,98 zł.

- 3) Obsługa bankowa finansów Gminy; limit – 25.000,00 zł; wydatkowano – 924,30 zł.
- 4) Oświetlenie uliczne Gminy Kaźmierz – zakup energii elektrycznej i konserwacja urządzeń; limit – 265.000,00 zł; wydatkowano – 120.799,81 zł (rozdz. 90015 § 4260 i 4270).
- 5) Pomoc gminy w zakresie dożywiania; limit – 30.000,00 zł; wykonanie – 15.093,45 zł.
- 6) Opracowanie „Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Kaźmierz” – limit: 40.590,00 zł; wydatkowano – 19.434,00 zł (rozdz. 9005 § 4300 – część wykonania).

Informacja o realizacji inwestycji.

1. Rozbudowa budynku Przedszkola w Kaźmierzu – etap II

W dniu 27.04.2015r. przeprowadzono postępowanie przetargowe o udzielenie zamówienia publicznego na realizację inwestycji pn: Rozbudowa przedszkola w Kaźmierzu. Zakres prac obejmuje budynek połączony funkcjonalnie z istniejącym budynkiem przedszkola dwukondygnacyjny, o powierzchni użytkowej 325,7 m². Budynek wyposażony zostanie w kuchnię, niezbędne instalacje oraz dostęp dla osób niepełnosprawnych. W dniu 12 czerwca 2015 r. podpisano umowę na realizację inwestycji. Pierwszym wykonawcą robót była firma Marek Król Zakład Budowlano – Produkcyjny DACHBUD z Plewisk. Pierwotna kwota inwestycji 1.405.994,41 zł. Umowa podpisana została na okres 12 miesięcy. Nadzór inwestorski nad budową prowadzi Piotr Pupka z Ostroroga.

Uzyskano pozwolenie na budowę wewnętrznej instalacji gazowej w budynku przedszkola w Kaźmierzu. W związku z przerwaniem prac przez wykonawcę Gmina wypowiedziała umowę i ogłosiła przetarg na dokończenie prac. Z braku oferentów przetarg pozostał nierozstrzygnięty. Przeprowadzono kolejne postępowanie przetargowe na dokończenie rozbudowy budynku przedszkola w Kaźmierzu. Roboty obejmują dokończenie budynku wolnostojącego, wewnętrznej instalacji kanalizacji sanitarnej, deszczowej, wodnej, ogrzewania, elektrycznej, odgromowej, wentylacji. W ramach prac przewidywane jest również wyposażenie technologiczne kuchni i instalacja wewnętrzna gazu. Termin składania ofert upłynął 04.07.2016r. Złożono dwie oferty. Umowę podpisano w dniu 19.07.2016r. z firmą NOR-BUD z Bolewic, na kwotę 1.397.361,08 zł. Termin realizacji - 5 miesięcy od podpisania umowy.

Ponadto rozpoczęto przygotowania do III etapu rozbudowy budynku przedszkola. Trwa opracowanie dokumentacji projektowej. Wójt Gminy w dniu 14.07.2015r. podpisał umowę z Grupa Projektową Kolektyw w Szamotułach na kwotę 36.900 zł.

2. Zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP w Kaźmierzu.

Gmina Kaźmierz podpisała umowę partnerską z Oddziałem Wojewódzkim Związku Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej Województwa Wielkopolskiego na realizację projektu pn: „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno – ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRG – etap I”. Projekt złożono w urzędzie Marszałkowskim w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, działanie 4.1. Poddziałanie 4.1.5.

W ramach projektu dla Gminy Kaźmierz przewidziano zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP w Kaźmierzu. Dofinansowaniu podlega 85% kosztów kwalifikowanych projektu.

W omawianym okresie przekazano dotację dla OSP Kaźmierz w kwocie 400.000 zł na sfinansowanie udziału w projekcie w kwocie przewidzianej na rok 2016.

3. Rozbudowa szkoły podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną.

Mariusz Wiśniewski Architekt Sp. z o.o. z Przeźmierowa zakończył opracowanie dokumentacji projektowej Rozbudowa szkoły podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną. Koszt dokumentacji wyniósł 155.000,00 zł. Dokumentacja uzyskała pozwolenie na budowę i stała się podstawą do złożenia wniosku o dofinansowanie w ramach działania 9.3. Inwestowanie w rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej z WRPO na lata 2014 – 2020. Całkowita wartość projektu 8.345.354,98 zł. Wnioskowana kwota dofinansowania 3.999.928,64 zł. Wniosek wraz ze studium wykonalności przygotowała VN Laboratorium Innowacji Jolanta Agata Bryzgalska z Konina, na podstawie umowy z dnia 01.06.2016 r. za kwotę 18.450,00 zł. Ponadto w pierwszym półroczu poniesiono wydatki na wznowienie granic nieruchomości w kwocie 4.551,00 zł.

4. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Młodasko.

Uzyskano pozwolenie na budowę dla sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Młodasko. Przewiduje się kanalizację grawitacyjno – tłoczną o długości około 4.500 mb. Planowana inwestycja ma być przedmiotem wniosku o dofinansowanie Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich Działanie 8.2.7.3.2 Gospodarka wodno – ściekowa.

5. Opracowanie Programu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Kaźmierz.

Zakończono opracowanie Programu Gospodarki Niskoemisyjnej. Wykonawcą opracowania była Wielkopolska Agencja Zarządzania Energią z siedzibą w Poznaniu przy ul. Mickiewicza 33. Kwota opracowania 19.434,00 zł. Na podstawie umowy z WFOŚiGW w Poznaniu o udzielenie dotacji na wsparcie opracowania Programu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kaźmierz otrzymano dofinansowanie 60% kosztów kwalifikowalnych przedsięwzięcia w wysokości 7.680,00 zł.

6. Trwa postępowanie przetargowe o udzielenie zamówienia na *Przeprowadzenie prac remontowych zbiorowej mogiły ofiar terroru niemieckiego położonej na cmentarzu parafialnym w Kaźmierzu*. Termin realizacji przedsięwzięcia 31.10.2016r. Inwestycja jest finansowana przez Wojewodę Wielkopolskiego oraz Radę Ochrony Pamięci Walk i Męczeństwa do kwoty 59.930,00 zł.

7. Opracowany w 2015 r. *Program opieki nad zabytkami* został pozytywnie zaopiniowany przez Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Poznaniu. Czteroletni program określa zadania gminy w zakresie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami na najbliższe lata. Dokument zostanie przedstawiony we wrześniu br. Radzie Gminy, w kompetencji której jest podjęcie stosownej uchwały.

8. Przedłożono do Urzędu Marszałkowskiego wniosek o *weryfikację obszaru i granic aglomeracji Kaźmierz*. Graficzne opracowanie planu wykonała firma URBANIKA Agata Marciniak Puszczykowo na podstawie umowy z dnia 05.05.2016 r. Koszt opracowania 2 460,00 zł.

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki.

1. Zakup energii elektrycznej na potrzeby oświetlenia drogowego oraz pozostałych obiektów gminy oraz konserwacja urządzeń oświetleniowych.

Gmina Kaźmierz w dniu 13 czerwca 2014r. przystąpiła do Zakupu Grupowego energii elektrycznej. Postępowanie przetargowe jest przeprowadzane przez Polską Energetykę Odnawialną S.A. Otwarcie ofert w tym postępowaniu przetargowym odbyło się 1 września 2014r. W wyniku postępowania przetargowego został wyłoniony najtańszy dostawca energii elektrycznej, jest to PKP Energetyka SA. Umowa na dostawę energii zawarta jest na 2 lata od 01.01.2015 do 31.12.2016 r. Umowy na usługi dystrybucji energii są zawarte na czas nieokreślony z Enea Operator Sp. z o.o. Szamotuły.

W dniu 1 grudnia 2013 r. została zawarta umowa na świadczenie usług konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Kaźmierz. Umowa dotyczyła konserwacji urządzeń oświetleniowych należących do firmy ENEOS Sp. z o.o.

W dniu 1 lutego 2015 r. została zawarta z firmą ENEA Oświetlenie Sp. z o. o. umowa roczna na świadczenie Pełnej Usługi Oświetleniowej na terenie Gminy Kaźmierz. Pełna usługa oświetleniowa obejmuje dostawę energii, usługi dystrybucji oraz konserwacji urządzeń oświetleniowych należących obecnie do firmy ENEA Oświetlenie Sp. z o.o. Na terenie Gminy Kaźmierz obecnie zlokalizowanych jest 665 punktów świetlnych należących do ENEA Oświetlenie Sp. z o. o. (dawniej Eneos Sp. z o.o.).

2. W zakresie pozostałych projektów, programów i umów (obsługa bankowa, aktualizacje oprogramowań komputerowych – SIGID, PROLOG czy LEX oraz zużycie energii elektrycznej do celów innych niż oświetlenie) ujętych w tabeli nr 2, rok 2016 jest kolejnym rokiem ich obowiązywania i nie wyróżniał się niczym szczególnym.

Podsumowując, należy stwierdzić, że założenia finansowe przyjęte na rok 2016 są realne, wydatki dokonywane w sposób oszczędny, co przekłada się na lepsze wykonanie wskaźników niż to ujęto w planach (zasada ostrożnego planowania). Większość zadań została zrealizowana w zakładanym zakresie. W przypadku rozbudowy przedszkola wydłużenie czasu realizacji inwestycji wynikało z konieczności zmiany wykonawcy prac.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

WPF została przyjęta uchwałą XVII/105/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2016-2030. W trakcie omawianego okresu była zmieniana 4 razy:

1. zarządzeniem nr 93/16 z dnia 25 stycznia 2016 r.
2. uchwałą nr XXI/127/16 z dnia 21 marca 2016 r.
3. uchwałą nr XXIII/145/16 z dnia 23 maja 2016 roku
4. uchwałą Nr XXIV/162/16 z dnia 27 czerwca 2016 r.

Większość zmian miała na celu zapewnienie zgodności załącznika nr 1 – tabeli WPF z uchwałą budżetową.

W O J T
Zenon Gałka

Kaźmierz, dnia 31 sierpnia 2016 roku