



INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY KAŹMIERZ
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2019 ROKU

1. WYKONANIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2019

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza	Wykonanie	%
1	Dochody ogółem	38 718 734,67	21 902 394,40	56,57%
1.1	Dochody bieżące	36 146 091,67	20 565 961,56	56,90%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z PIT	8 826 708,00	4 129 987,00	46,79%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z CIT	560 000,00	227 998,24	40,71%
1.1.3	podatki i opłaty	7 039 460,00	3 937 918,16	55,94%
1.1.4	z subwencji ogólnej	9 610 346,00	5 769 778,00	60,04%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 322 935,45	5 832 194,74	62,56%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	2 572 643,00	1 336 432,84	51,95%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	650 000,00	32 880,00	5,06%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 919 643,00	1 303 552,84	67,91%
2	Wydatki ogółem	38 834 533,67	18 786 117,20	48,37%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	35 491 583,67	18 269 316,34	51,48%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-
2.1.3	wydatki na obsługę długu	316 422,00	142 955,79	45,18%
2.2	Wydatki majątkowe	3 342 950,00	516 800,86	15,46%
3	Wynik budżetu	-115 799,00	3 116 277,20	-2691,11%
4	Przychody budżetu	2 385 000,00	0,00	0,00%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	-
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	-
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 385 000,00	0,00	0,00%
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	115 799,00	0,00	0,00%
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	-
5	Rozchody budżetu	2 269 201,00	1 809 599,96	79,75%
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 269 201,00	1 809 599,96	79,75%
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o f.p.	1 500 000,00	1 425 000,00	95,00%
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	-
6	Kwota długu	10 385 099,96	8 459 701,00	81,46%

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	654 508,00	2 296 645,22	350,90%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wolne środki finansowe, a wydatkami bieżącymi	654 508,00	2 296 645,22	350,90%
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 JST, bez uwzględnienia ustawowych włączeń przypadających na dany rok.	6,68%	8,91%	-
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 JST, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,80%	2,41%	-
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	nie dotyczy		
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 JST oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,80%	2,41%	-
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)	3,37%	10,64%	-
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)	7,84%	7,84%	-
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)	9,29%	9,29%	-

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	-
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	-

Analiza danych w powyższej tabeli wykazuje na realność planowania dochodów – 56,57%. Wysokie procentowe wykonanie planu obserwujemy zarówno w dochodach bieżących – 56,90%, jak i w dochody majątkowych – 51,95%. Najniżej procentowo wykonanym dochodem bieżącym są udziały w podatku CIT – 40,71%, na co Urząd Gminy nie ma wpływu. Najwyżej procentowo wykonaną grupą dochodów bieżących są dotacje na cele bieżące – 62,56%. Wśród dochodów majątkowych najniżej wykonanym dochodem są wpływy ze sprzedaży mienia – 5,06% planu (co wynika z harmonogramu przetargów na sprzedaż nieruchomości gminnych).

Plan wydatków został wykonany w 48,37%, w tym wydatków bieżących - 51,48%, a wydatków majątkowych – 15,46%. Wykonanie wydatków bieżących poniżej 50%, pomimo wypłacenia dodatkowych wynagrodzeń rocznych, świadczy to o szukaniu oszczędności. Niskie procentowe wykonanie wydatków inwestycyjnych spowodowane jest harmonogramem prac i wynikających z nich płatności.

W efekcie wynik budżetu okazał się wyższy od planowanego na koniec roku aż o 3.232.076,20 zł. Zakłada się deficyt w wysokości 115.799,00 zł, a na półroczu wystąpiła nadwyżka w kwocie 3.116.277,20 zł (wiersz 3). Wynika to z poziomu wydatków inwestycyjnych.

Plan przychodów zrealizowano w 0,00%, gdyż nie zaciągano zaplanowanych kredytów. Plan rozchodów z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek wykonano aż w 79,75%, na co znaczący wpływ wywarła spłata kredytu pomostowego w kwocie 1.350.000,00 zł. W efekcie poziom zadłużenia na dzień sprawozdawczy spadł (8.459.701,00 zł), w stosunku do 1 stycznia 2019 roku oraz jest niższy od poziomu zakładanego na dzień 31 grudnia 2019 r. (10.385.099,96 zł).

Osiągnięto znacznie korzystniejszą różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi od zakładanej w WPF (wiersz 8.1) – 2.296.645,22 zł. Indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań został spełniony (wiersz 9.7 i 9.7.1) w obu wersjach.

Podsumowując – realizacja WPF w pierwszym półroczu 2019 roku wypada korzystnie i świadczy o dobrym planowaniu oraz gospodarowaniu środkami.

2. STOPIEŃ REALIZACJI POSZCZEGÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ I PROGRAMÓW UJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ, W KTÓRYCH PLANOWANO LIMITY WYDATKÓW NA ROK 2019 R.

1. „Świat nauki w Gminie Kaźmierz”

Projekt jest wdrażany w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Działanie 8.1 Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej. Projekt jest realizowany od września 2017 do lutego 2019. Głównym celem projektu jest podniesienie wiedzy i kompetencji 283 uczniów oraz 16 nauczycieli ze Szkoły Podstawowej w Bytyniu i Gimnazjum w Kaźmierzu. Uczniowie biorą udział w zajęciach dodatkowych, nauczyciele - w kursach i warsztatach. Ponadto prowadzi się doposażenie pracowni matematycznej i przyrodniczej w sprzęt niezbędny do prowadzenia doświadczeń oraz pomoce do zajęć specjalistycznych, co przełoży się na poprawę warunków dydaktycznych w obu szkołach. Projekt zakłada realizację 2329 godzin bezpłatnych zajęć dodatkowych.

Rekrutacja do zajęć została przeprowadzona we wrześniu 2017 roku. Udział w zajęciach biorą zarówno dziewczęta jak i chłopcy, nie występują bariery równościowe. W ramach zajęć wiedza przekazywana jest w sposób niestereotypowy poza wartością merytoryczną ucząc jednocześnie tolerancji wobec odmienności zarówno płci jak i statusu społecznego itp. Uczniowie niepełnosprawni mają pierwszeństwo udziału w projekcie. W zajęciach biorą udział uczniowie zakwalifikowani do zajęć na podstawie przeprowadzonej rekrutacji. Uczniowie i uczennice mają możliwość uczestniczenia w więcej niż 1 rodzaju zajęć.

2. „Zintegrowane wsparcie - przepis na wysoką jakość edukacji w Szkole Podstawowej w Kaźmierzu”

Projekt konkursowy jest wdrażany w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Działanie 8.1 Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej. Projekt wdrażany jest od stycznia 2018 do czerwca 2020. Głównym celem projektu jest podniesienie wiedzy i kompetencji 110 uczniów (60K,50M), w tym 27 uczniów (15K,12M) o specjalnych potrzebach edukacyjnych w tym 2 uczniów niepełnosprawnych w Szkole Podstawowej w Kaźmierzu. Poprzez udział w zajęciach dodatkowych oraz podniesienie wiedzy i kompetencji 10 nauczycieli (8K,2M) z w/w szkoły poprzez udział w kursach doskonalących, a także poprawa warunków dydaktycznych w/w szkoły poprzez doposażenie pracowni matematycznej i przyrodniczej w sprzęt niezbędny do prowadzenia doświadczeń oraz pomocy do zajęć specjalistycznych, co pozwoli na podniesienie jakości kształcenia w Gminie Kaźmierz. Projekt zakłada realizację 2400 h bezpłatnych zajęć dodatkowych.

Zajęcia będą prowadzone w Szkole Podstawowej w Kaźmierzu. Projekt zakłada doposażenie pracowni przyrodniczej i 2 matematycznych w Szkole Podstawowej w Kaźmierzu. Wsparciem w ramach projektu zostaną także objęci nauczyciele, którzy wezmą udział w kursach.

3. „Aktywni seniorzy w Gminie Kaźmierz!”

Projekt jest dofinansowany z WRPO w łącznej kwocie 629.535,00 zł. Wkład własny Gminy Kaźmierz wyniesie 33.150,00 zł. Zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Działania obejmują okres od września 2018 r. do grudnia 2020 r. Grupę docelową projektu stanowić będą 83 osoby z terenu naszej gminy. Celem głównym projektu natomiast będzie utworzenie dziennej formy usług opiekuńczych w postaci Klubu Seniora na terenie Gminy Kaźmierz. W ramach projektu prowadzone

będą między innymi zajęcia manualne, gimnastyczne, kulinarne oraz zajęcia z muzykoterapii czy też zajęcia z wykorzystania technologii informacyjno-komunikacyjnych. Zaplanowano również szereg spotkań z lekarzami: kardiolog, ortopeda, diabetolog, gerontolog, dietetyk. Ponadto przewidziane są również warsztaty urody dla Seniorów, Nordic Walking i wyjazdy na basen.

4. „Remont i przebudowę pałacu w Kaźmierzu”.

W dniu 10 stycznia 2019 r. ogłoszono przetarg nieograniczony na Remont i przebudowę pałacu w Kaźmierzu. Zamówienia udzielono w dniu 4 marca 2019 r. firmie Budowalno – Sztukatorskiej i Renowacji Zabytków Sebastian Domaniecki ul. Rydzowa 15, 64 – 530 Kaźmierz. Kwota umowna 848.700,00 zł. Termin realizacji zadania 30.03.2020 r.

Zadanie przewiduje wykonanie stropów gęstożebrowych ceramiczno – żelbetowych oraz więźby dachowej z pokryciem dachu blachą tytanowo – cynkową wykonanie rynien i rur spustowych a także instalacji odgromowej. Inwestycja ma być dofinansowana z PROW na lata 2014- 2020 w ramach poddziałania Ochrona zabytków i budownictwa tradycyjnego.

W dniu 14.12.2018r. podpisano aneks do umowy (z dnia 4 października 2018r.) z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w zakresie dofinansowania dla ww. zadania. Aneks przewiduje realizację inwestycji w dwóch etapach. Rozliczenie I etapu musi nastąpić w październiku 2019 r. a całej inwestycji w kwietniu 2020 r. Środki finansowe w maksymalnej kwocie 500.000 zł przekazane zostaną w dwóch transzach i do wysokości 63,63% poniesionych kosztów kwalifikowalnych projektu.

Etap I zakończono w dniu 28.06.2019 r. Przewidywał on wykonanie robót przygotowawczych i rozbiórkowych oraz wykonanie stropów gęstożebrowych. Całość tego etapu kosztowała 376.053,85 zł. Trwają roboty budowlane etapu II, w którym wykonana zostanie nowa więźba dachowa oraz pokrycie dachu blachą, a także nowa instalacja odgromowa.

5. Oświetlenie uliczne Gminy Kaźmierz - zakup energii elektrycznej i konserwacja urządzeń

Energia elektryczna na potrzeby oświetlenia drogowego należącego do Gminy Kaźmierz.

W wyniku postępowania przetargowego przeprowadzonego w ramach grupy zakupowej został wyłoniony najtańszy dostawca energii elektrycznej, jest to Tauron Sprzedaż Sp. Z o.o. Umowa na dostawę energii zawarta została na 2 lata od 01.01.2019 do 30.06.2021 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania Gmina posiada 210 własnych punktów świetlnych.

Umowy na usługi dystrybucji energii są zawarte na czas nieokreślony z Enea Operator Sp. z o.o. Szamotuły.

Oświetlenie uliczne – konserwacja i zakup energii elektrycznej

W dniu 31 stycznia 2019 r. z firmą ENEA Oświetlenie Sp. z o. o. została zawarta 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.

6. Pomoc gminy w zakresie dożywiania

Zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Rok 2019 jest kolejnym rokiem obowiązywania realizowania zadania i nie wyróżniał się niczym szczególnym. Środki własne Gminy stanowią uzupełnienie dla środków przekazywanych w formie dotacji na dożywianie.

7. Dofinansowanie inwestycji modernizacyjnych Powiatu Szamotulskiego w szpitalu powiatowym w latach 2017-2019

Uchwała nr XXXVIII/24 z dnia 19 czerwca 2017 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Szamotulskiemu zakłada dofinansowanie inwestycji modernizacyjnych w szpitalu powiatowym w latach 2017 – 2019 na łączną kwotę 130.000,00 zł. Prowadzona przez Powiat Szamotulski inwestycja ma się przyczynić do poprawy jakości usług świadczonych przez SPZOZ w Szamotułach, z którego usług korzystają również mieszkańcy Gminy Kaźmierz. W omawianym okresie przekazano 15.000,00 zł.

3. OCENA MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA POSZCZEGÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ I PROGRAMÓW DLA DANEGO ROKU BUDŻETOWEGO

Podsumowując, należy stwierdzić, że założenia finansowe przyjęte na rok 2019 zostały zrealizowane. Największe zadanie inwestycyjne – przebudowa Pałacu w Kaźmierzu – przebiegało prawidłowo. Niemniej zadanie zrealizowano, a rozliczenie ostateczne nastąpi w roku 2019. Trzy realizowane projekty „miękkie” są na bieżąco realizowane.

Pozostałe przedsięwzięcia realizowane są z dochodów własnych Gminy. Zarówno ich przebieg, jak i finansowanie przebiegało prawidłowo.

4. WYKAZ ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ.

WPF została przyjęta uchwałą nr III/19/18 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 10 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2030. W trakcie omawianego okresu była zmieniana 1 raz – zarządzeniem nr 52/19 z dnia 28 czerwca 2019 r. Główną przyczyną zmiany było zapewnienie zgodności załącznika nr 1 z uchwałą budżetową.

.....

Kaźmierz, dnia 30 sierpnia 2019 roku