

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

za pierwsze półrocze 2019 ROK

LP.	Wyszczególnienie	Plan na 2019	Wykonanie na 30.06.2019	%
1.	Dochody ogółem	18 331 843,01	10 189 383,78	55,58
1.1	Dochody bieżące	17 748 389,01	10 081 548,78	56,80
1.1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 948 186,00	911 545,00	46,79
1.1.2	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 000,00	3 727,49	74,55
1.1.3	Podatki i opłaty	2 196 500,00	1 300 587,45	59,21
1.1.3.1	W tym: z podatku od nieruchomości	934 000,00	505 762,18	74,55
1.1.4	Z subwencji ogólnej	6 640 036,00	3 704 058,00	55,78
1.1.5	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 050 677,01	3 691 054,13	61,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	583 454,00	107 835,00	18,48
12.1	Ze sprzedaży majątku	45 000,00	57 835,00	128,52
1.2.2	Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	538 454,00	50 000,00	9,29
2.	Wydatki ogółem:	21 331 843,01	10 056 585,95	47,14
2.1	Wydatki bieżące w tym:	16 342 418,76	8 683 803,05	53,14
2.1.1	Z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0	
2.1.1.1	W tym gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o fp (Dz.U. Nr 157 poz. 1240 z póź. Zm.) lub art. 169 ust.3 pkt. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o fp (Dz.U. Nr 249 poz. 2104 z póź. Zm)	0,00	0	
2.1.2	W tym: na spłatę 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	
2.1.3	Wydatki na obsługę długu	6 920,00	3 018,50	43,62
2.1.3.1	W tym: odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r	6 920,00	3 018,50	43,62
2.1.3.1.1	Odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty , o którym mowa w art. 243	0,00		
2.2	Wydatki majątkowe	4 989 424,25	1 372 783,90	27,51
3.	Wynik budżetu	-3 000 000,00	132 796,83	
4.	Przychody budżetu	3 088 132,00	0	
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	0	0
4.1.1	W tym: na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0
4.2	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy	0	0	0
4.2.1	W tym na pokrycie deficytu	0	0	0

4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 088 132,00	0	
4.3.1	W tym : na pokrycie deficytu	3 000 000,00	0	0
4.4	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0	0	0
4.4.1	W tym : na pokrycie deficytu	0	0	0
5.	Rozchody budżetu	88 132,00	44 106,00	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	88 132,00	44 106,00	
5.1.1	Łączna kwota przypadających w danym roku kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust 3 pkt 1 ustawy(lub art.169 ust 3 pkt.1 ufp z 2005 r) art.121 a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r-Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej(Dz.U.poz.1456)	0		0
5.1.1.1	W tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt.1 ustawy lub art.169 ust.3 pkt.1 ufp z 2005 r	0		0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0		0
6	Kwota długu	3 204 115,00	3 160 009,00	-
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jst zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0		
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 405 970,25	1 397 745,73	-
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1 i wolne środki określone w pkt 4.2 a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2	1 405 970,25	1 397 745,73	-
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań o której mowa w art.169 ust 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt. 5.1.1.	0,52%	0,52 %	-
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o których mowa w art. 169 ust.1 ufp z 2005 r do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt. 5.1.1.	0,52 %	0,52 %	-
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 ust 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględniania zobowiązań związku współtworzonego przez jst bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1	0	0	-
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ust 1 ustawy bez uwzględniania zobowiązań związku współtworzonego przez jst po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok, określonych w pkt. 5.1.1	0,52 %	0,52 %	-

9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększony o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów budżetu ustalony dla danego roku	7,92 %	7,92 %	-
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ust.1 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kw. Roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	11,32 %	11,32 %	
9.6,1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7.12.2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kw. Roku poprzedzającego rok budżetowy	12,32 %	12,32 %	-
9.7	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 kw. 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1 obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	-
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	0	0	0
10,1	W tym na: Spłatę kredytów pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	0	0
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 559 722,78	3 397 146,51	51,79
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 613 701,00	920 006,20	57,01
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust 3 ustawy	4 776 303,10	316 063,02	6,62
11.3.1	Z tego: bieżące	326 303,10	20 505,02	6,28
11.3.2	Majątkowe	4 450 000,00	295 558,00	6,64
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 035 000,00	218 695,00	21,13
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	3 585 000,00	46 863,00	1,31
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	80 000,00	30 000,00	37,50
12.1	Dochody bieżące na programy lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	72 013,11	0	-
12.1.1	W tym: środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy	72 013,11	0	-
12.1.1.1	W tym :Środki określone w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy, wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	72 013,11	0	-
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków	323 366,00	0	-

	o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 ustawy			
12.2.1	W tym : środki określone w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy	323 366,00	0	
12,2.1.1	W tym: środki określone w art. 5 ust 1 pkt. 2 ustawy, wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	323 366,00	0	
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	63 800,00	0	0
12.3.1	W tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy	63 800,00	0	0
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 ustawy	63 800,00	0	0
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	3 005 000,00	218 695,00	7,28
12.4.1	W tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy	3 005 000,00	218 695,00	7,28
12.4.2	W tym :wydatki majątkowe na realizację projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 005 000,00	218 695,00	7,28
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 okt 2 ustawy	0	0	0
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek emisji papierów wartościowych powstające 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	0	0	0
12.7.1	W związku z już zawartą umową na realizację programu , projektu lub zadania	0	0	0
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jst zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15.04 2011 r. o działalności leczniczej	0	0	0
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach	0	0	0

	określonych w przepisach o działalności leczniczej			
13.6	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej do końca 2011 r na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0
14,1	Spłata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych o których mowa w pkr 5,1 wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	88 132,00	44 106,00	50,05
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0	0	0
14,3	Wydatki zmniejszające dług	0	0	0
14.3.1	W tym: spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt.14.3.3	0	0	0
14.3.2	Związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0	0	0
14.3.3	Wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji	0	0	0
14.4	Wynik operacji nierasowych, wpływających na kwotę długu(umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0

Jak wynika z przedstawionych danych wielkości zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są realizowane w roku 2019 prawidłowo.

Niski procent wykonania zadań inwestycyjnych głównie drogowych został omówiony w sprawozdaniu z wykonania budżetu oraz w realizacji przedsięwzięć.

Pozostałe wskaźniki obrazujące realizację danych zawartych w WPF kształtują się na prawidłowym poziomie w stosunku do upływu czasu.

Spłaty rat kapitałowych i odsetek od zaciągniętych dotychczas pożyczek są realizowane na prawidłowym poziomie.

Na koniec 2018 roku Gmina posiadała zadłużenie w kwocie **204 115,00 zł**. Były to zaciągnięte pożyczki w WFOŚiGW w kwocie **204 115,00 zł** i t. W pierwszym półroczu 2019 roku nie zaciągnięto żadnych nowych pożyczek, spłacono należne raty z pożyczek wcześniej zaciągniętych w kwocie **44 106,00 zł**,

W związku z powyższym zadłużenie na pierwsze półrocze 2019 roku **wyniosło 160 009,00 zł**

Inne wskaźnik zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w pierwszym półroczu 2019 roku są prawidłowe, dlatego nie zachodzi obawa co do realizacji WPF w 2017 roku.

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

W 2019 r. zaplanowano szereg zadań inwestycyjnych. Niektóre z nich są planowane na kilka lat. Zaplanowane wydatki inwestycyjne są realizowane zgodnie z założeniami. Przetargi, które zostały ogłoszone w pierwszym półroczu 2019 roku zostały rozstrzygnięte, a ich realizacja zakończy się w drugim półroczu 2019 roku. Część faktur za wykonane inwestycje została zapłacona w miesiącu lipcu, pozostałe zostaną uregulowane po ich wystawieniu tj.: do końca 2019 roku.

Zadania bieżące:

1. Modernizacja dróg gminnych- zadania zaplanowano na lata 2016 - 2022, zadania przewidziane do wykonania w 2019 są realizowane prawidłowo. Jak omawiano w sprawozdaniu z wykonania budżetu w pierwszym półroczu zrealizowano wydatki w kwocie **46 863,00 zł.**
2. Remonty budynków komunalnych zostaną wykonane w drugim półroczu 2019 roku.
3. Zakup artykułów biurowych – systematycznie realizowane w miarę zapotrzebowania.
4. Zakup środków czystości – realizowane zgodnie z umowami.

Zadania inwestycyjne:

Zadania wspólne z powiatem - systematycznie co roku gmina współuczestniczy w modernizacji dróg wspólnie ze starostwem powiatowym. W 2019 roku zaplanowano na ten cel kwotę **80 000,00 zł.**, z czego na dzień 30.06.2019 roku zrealizowano **30 000,00 zł.**

Pozostałe zadania inwestycyjne zostały szczegółowo omówione w sprawozdaniu z wykonania budżetu.

SKARBNIK GMINY

Anna Kowalska

W Ó J T

Andrzej Zieliński

Gmina Papowo Biskupie

86-221 Papowo Biskupie

powiat chełmiński

woj. kujawsko-pomorskie