

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Informacje ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy na rok 2012 przyjęta została Uchwałą Rady Gminy Miłkowice Nr XV/97/2011 z dnia 29 grudnia 2011r. w sprawie *Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłkowice*. W ciągu I półrocza 2012 roku WPF ulegała zmianom, które spowodowane były w szczególności:

- zmianami budżetu roku bieżącego,
- uzyskaniem nowych przychodów w postaci wolnych środków oraz nadwyżki budżetowej, po rozliczeniu budżetu 2011 roku.

1. Uchwała Nr XVIII/111/2012 z dnia 27 marca 2012r. w sprawie zmian WPF Gminy Miłkowice:

- 1) Zwiększono dochody budżetowe o kwotę 57.464,98zł do kwoty 16.521.311,88zł
- 2) Zwiększono wydatki budżetowe o kwotę 432.747,96zł do kwoty 17.448.262,86zł
- 3) Deficyt budżetu o kwotę 375.282,98zł do kwoty 926.950,98zł (zwiększono przychody budżetu o kwotę 375.282,98zł do kwoty 1.767.430,98zł w związku z wyliczeniem kwoty wolnych środków (nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu Gminy Miłkowice, wynikającej z rozliczeń obligacji, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych).

Doprecyzowano zapis § 2, upoważniający Wójta do zaciągania zobowiązań w 2012 roku związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

2. Uchwała Nr XXI/129/2012 z dnia 26 czerwca 2012r. zmieniająca uchwałę w sprawie zmian WPF:

- 1) Zwiększono dochody budżetowe o kwotę 47.571zł do kwoty 16.568.882,88zł
- 2) Zwiększono wydatki budżetowe o kwotę 153.596zł do kwoty 17.601.858,86zł
- 3) Deficyt budżetu zwiększono o kwotę 106.025zł do kwoty 1.032.975,98zł
- 4) Zwiększono przychody budżetu o kwotę 106.025zł, składającą się:
 - ze zwiększenia pożyczki na wyprzedzające finansowanie Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami na terenie Gminy Miłkowice: Zadanie 1: " II etap zadania Jezierzany, Jakuszów, Pałnówek, Bobrów" - część Jakuszowa i Jezierzany Zadanie 2 "Gniewomirowice - Goślinów" Etap I Goslinów-Gniewomirowice osiedle Zachodnie,
- 5) Plan rozchodów budżetu pozostał bez zmian.

Wynik budżetu

Wg. stanu na 30 czerwca 2012r. wynik budżetu wyniósł + 698.642,12zł przy planowanym deficycie w wysokości – 1.032.975,98zł. Duża rozbieżność pomiędzy faktycznym wynikiem budżetu a jego planem spowodowana jest rozpoczętymi procesami inwestycyjnymi których zakończenie planowane jest w III i IV kwartale.

Stan zadłużenia

W trakcie I półrocza regulowanie zobowiązań finansowych przebiegało terminowo i bez zakłóceń. W tym czasie spłacono raty pożyczek i kredytów zgodnie z harmonogramami płatności w łącznej wysokości 170.240zł.

Na koniec czerwca br. zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji samorządowych wynosiło łącznie 7.373.400zł. Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Miłkowicach – samorządowy zakład budżetowy posiada zobowiązania wymagalne na kwotę 162.264,34zł.

Wskaźnik zadłużenia Gminy liczony jako iloczyn zadłużenia wg. stanu na 30 czerwca br. do planowanych dochodów wynosi 45,43% - czyli mieści się w limicie w wysokości 60% wynikającym z ustawy o finansach publicznych z 2005r.

Gmina Miłkowice nie udzielała poręczeń ani gwarancji i nie planuje ich udzielania w latach objętych prognozowaniem.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIŁKOWICE – wg. stanu na dzień 30.06.2012r.

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014
1.	Dochody ogółem	16 568 882,88	19 108 471,00	16 274 287,00
	Dochody bieżące	15 289 422,98	15 663 414,00	16 274 287,00
	w tym: środki z UE*	65 081,98	0,00	0,00
	Dochody majątkowe, w tym:	1 279 459,90	3 445 057,00	0,00
	ze sprzedaży majątku	932 952,90	600 000,00	0,00
	środki z UE*	201 314,00	2 845 057,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	17 601 858,86	18 809 818,00	15 320 447,00
	Wydatki bieżące	14 282 628,68	14 216 829,00	14 520 969,00
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	13 834 528,68	13 750 363,00	14 094 122,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	78 273,36	0,00	0,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
	wydatki bieżące na obsługę długu	448 100,00	466 466,00	426 847,00
	w tym: odsetki i dyskonto	443 100,00	461 466,00	421 847,00
	Wydatki majątkowe	3 319 230,18	4 592 989,00	799 478,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	1 691 815,00	3 745 000,00	0,00
3.	Wynik budżetu	-1 032 975,98	298 653,00	953 840,00
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	1 006 794,30	1 446 585,00	1 753 318,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-2 039 770,28	-1 147 932,00	-799 478,00
5.	Przychody budżetu	1 873 455,98	3 386 884,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	375 282,98	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	375 282,98	0,00	0,00
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	1 498 173,00	3 386 884,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	657 693,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
6.	Rozchody budżetu	840 480,00	3 685 537,00	953 840,00
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	840 480,00	3 685 537,00	953 840,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0,00	2 845 057,00	0,00
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00
7.	Kwota długu	8 201 333,00	7 902 680,00	6 948 840,00
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	858 173,00	0,00	0,00
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	49,50%	41,36%	42,70%
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	44,32%	41,36%	42,70%
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	7,75%	21,70%	8,45%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,75%	6,81%	8,45%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)	0,00	0,00	0,00
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	5,51%	8,37%	9,48%
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	11,71%	10,71%	10,77%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	7,75%	21,70%	8,45%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,75%	6,81%	8,45%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243

Lp.	2021	2022	2023	2024	2025
1.	20 644 940,00	21 264 288,00	21 902 217,00	22 559 284,00	23 236 063,00
	20 644 940,00	21 264 288,00	21 902 217,00	22 559 284,00	23 236 063,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	20 144 940,00	20 764 288,00	21 402 217,00	22 209 284,00	22 936 063,00
	16 808 599,00	17 176 516,00	17 541 956,00	17 917 748,00	18 308 039,00
	16 688 199,00	17 088 716,00	17 481 756,00	17 883 836,00	18 295 164,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	120 400,00	87 800,00	60 200,00	33 912,00	12 875,00
	115 400,00	87 800,00	60 200,00	33 912,00	12 875,00
	3 336 341,00	3 587 772,00	3 860 261,00	4 291 536,00	4 628 024,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	500 000,00	500 000,00	500 000,00	350 000,00	300 000,00
4.	3 836 341,00	4 087 772,00	4 360 261,00	4 641 536,00	4 928 024,00
	-3 336 341,00	-3 587 772,00	-3 860 261,00	-4 291 536,00	-4 628 024,00
5.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	500 000,00	500 000,00	500 000,00	350 000,00	300 000,00
	500 000,00	500 000,00	500 000,00	350 000,00	300 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	1 650 000,00	1 150 000,00	650 000,00	300 000,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	7,99%	5,41%	2,97%	1,33%	0,00%
9a.	7,99%	5,41%	2,97%	1,33%	0,00%
10.	2,98%	2,76%	2,56%	1,70%	1,35%
10a.	2,98%	2,76%	2,56%	1,70%	1,35%
11.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	16,89%	17,77%	18,54%	19,24%	19,90%
	18,58%	19,22%	19,91%	20,57%	21,21%
13.	2,98%	2,76%	2,56%	1,70%	1,35%
13a.	Spelnia art. 243	Spelnia art. 243	Spelnia art. 243	Spelnia art. 243	Spelnia art. 243
14.	2,98%	2,76%	2,56%	1,70%	1,35%
14a.	Spelnia art. 243	Spelnia art. 243	Spelnia art. 243	Spelnia art. 243	Spelnia art. 243

Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań
		od	do				
	Razem					5 350 000,00	5 350 000,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					5 350 000,00	5 350 000,00
1.[m]	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami na terenie Gminy Miłkowice: Zadanie 1" II etap zadania Jezierzany, Jakuszów, Pałnowek, Bobrów" Zadanie 2 "Gniewomirowice - Goślinów" Etap I Goślinów- Gniewomirowice osiedle Zachodnie - Poprawa warunków i standardu życia mieszkańców poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej	2012	2013	01010	Urząd Gminy w Miłkowicach	5 350 000,00	5 350 000,00

Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami na terenie Gminy Miłkowice: Zadanie 1: „II etap zadania Jezierzany, Jakuszów, Pałnowek, Bobrów” – część Jakuszowa i Jezierzany, Zadanie 2 „Gniewomirowice – Goślinów” Etap I Goślinów – Gniewomirowice osiedle Zachodnie” rozdział 01010 – zadanie realizowane przez UG, plan – 1.605.000zł, wykonanie – 0,00 zł (0,00%)

Zadanie przygotowane do przetargu. Realizacja (przetarg i rozpoczęcie prac w II półroczu br.). Planowany termin zakończenia inwestycji: sierpień 2013 r. Łączna długość sieci do realizacji to: ok. 10,5 km rurociągów, 7 przepompowni sieciowych i 1 przepompownia przydomowa. Zadanie oszacowano w oparciu o kosztorysy inwestorskie i rozeznanie cen rynkowych na kwotę: 5.350.000zł, w tym 30% kosztów inwestycji, tj. 1.605.000,00 zł zaplanowano na rok 2012. W kosztach uwzględniono wykonanie robót budowlanych oraz nadzór inwestorski i archeologiczny. Na zadanie pozyskana została dotacja z PROW 2007-2013 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”, w wysokości 2.845.057,00 zł (umowa z UMWD zawarta 26.03.2012 r.). Po rozstrzygnięciu przetargu w III kw. 2012 r. złożony zostanie wniosek o pożyczkę do WFOŚ na pokrycie części kosztów własnych gminy.

WPF wartości planowane i wykonane oraz % wykonania za I półrocze 2012r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Dochody ogółem	16 587 482,88	8 378 785,57	75,62%
	Dochody bieżące	15 308 022,98	8 087 152,45	52,83%
	w tym: środki z UE*	65 081,98	54 215,85	83,30%
	Dochody majątkowe, w tym:	1 279 459,90	291 633,12	22,79%
	ze sprzedaży majątku	932 952,90	291 633,12	31,26%
	środki z UE*	201 314,00	0,00	0,00%
2.	Wydatki ogółem	17 620 458,86	7 680 143,45	43,59%
	Wydatki bieżące	14 282 628,68	7 368 424,12	51,59%
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	13 834 528,68	7 189 205,00	51,97%
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	78 273,36	30 075,22	38,42%
	z tytułu poręczeń i gwarancji			
	wydatki bieżące na obsługę długu	448 100,00	179 219,12	40,00%
	w tym: odsetki i dyskonto	443 100,00	176 719,12	39,88%
	Wydatki majątkowe	3 319 230,18	311 719,33	9,39%
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	1 691 815,00	0,00	0,00%
3.	Wynik budżetu	-1 032 975,98	698 642,12	x
4.	Dochody bieżące – wydatki bieżące	1 025 394,30	718 728,33	70,09%
	Dochody majątkowe – wydatki majątkowe	-2 039 770,28	-20 086,21	0,98%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
5.	Przychody budżetu	1 873 455,98	375 282,98	20,03%
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w rt. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	375 282,98	375 282,98	100,00%
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	375 282,98	375 282,98	100,00%
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	1 498 173,00		0,00%
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	657 693,00		0,00%
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu			
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu			
6.	Rozchody budżetu	840 480,00	170 240,00	20,26%
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	840 480,00	170 240,00	20,26%
	w tym: kwota wyłączeń z rt. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz rt. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0,00		
	Inne rozchody (bez spłaty długu, r. udzielane pożyczki)	0,00		
7.	Kwota długu	8 201 333,00	7 536 024,34	91,89%
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	162 624,34	
8.	Łączna kwota wyłączeń z rt. 170 ust. 3 sufp	858 173,00	0,00	0,00%
9.	Zadłużenie/dochody ogółem – max 60% z rt. 170 sufp (bez wyłączeń)	49,50%	45,43%	
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	44,32%	45,43%	
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	7,75%	1,03%	
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,75%	1,03%	
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)	0,00		
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	5,51%		
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	11,71%		
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	7,75%	1,03%	
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia art. 243		
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,75%	1,03%	
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia art. 243		
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:			
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 668 823,37	3 038 257,18	53,60%
	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 804 849,63	965 923,34	53,52%
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 605 000,00	0,00	0,00%

Objaśnienia:

- Pozycje w wierszach nr 10, 10a, 13 i 14 obliczono w stosunku do planu dochodów na 2012r.
- Plan na 2012 rok wykazany w kolumnie 3 różni się od wykazanego w Uchwale Nr XXI/129/2012 Rady Gminy Miłkowice z dnia 26 czerwca 2012r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłkowice na lata 2012-2025 o kwotę 18.600zł wprowadzoną do budżetu po stronie dochodów i wydatków Zarządzeniem Nr 46/2012 Wójta Gminy Miłkowice z dnia 29 czerwca 2012r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Miłkowice na rok 2012.
- Zachowana została zgodność budżetu i WPF w zakresie: wyniku budżetu, kwoty długu, przychodów i rozchodów.