

Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej

za I półrocze 2020 roku

Dnia 30 grudnia 2019 roku Rada Gminy Mycielin uchwałą nr XVII/100/2019 uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mycielin na lata 2020-2028. W trakcie półrocza Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy została zmieniona :

- uchwałą Rady Gminy nr XIX/111/2020 r. z dn. 10.03.2020 r.,
- uchwałą Rady Gminy nr XX/114/2020 r. z dn. 14.05.2020 r.,

Realizacja przedsięwzięć wieloletnich :

W stosunku do pierwszej uchwały z dnia 30 grudnia 2019 r. w trakcie I półrocza 2020 r. do wieloletniej prognozy finansowej wprowadzono niżej wymienione przedsięwzięcia :

Wydatki z udziałem środków unijnych :

- dot. wydatków bieżących :

1/ Dotacja celowa dla Gminy i Miasta Stawiszyn – lidera projektu – jako wkład finansowy Gminy Mycielin w realizacji projektu pn. „Program profilaktyka nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” – Działania prozdrowotne, profilaktyka: *Limit w 2020 roku zmienił się (-69 zł). Limit w 2021 zmienił się na (+346 zł).*

Suma nakładów na rok bieżący i następny na w/w wydatki w stosunku do pierwszej uchwały nie zmieniła się.

- dot. wydatków majątkowych : bez zmian.

Wydatki na programy, projekty i zadania pozostałe:

- dot. wydatków bieżących :

1/ Dotacja dla Miasta Kalisza na zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej – została dodana. Limit 2020 – (+568,01 zł.) Limit 2021 – 2025 po (+1.375,26 zł.) Łączny limit powiększył się o kwotę (+ 7.444,31) (2020 - 2025).

Suma nakładów na rok bieżący i następnych latach na w/w wydatki w stosunku do pierwszej uchwały zwiększyła się o 7.444,31 zł

- dot. wydatków majątkowych :

1/ Dodano Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Kościelcu. Limit 2020 na kwotę - 30.000 zł, Limit 2021 na kwotę - 371.292,00 zł.

Suma nakładów na rok bieżący i następny na w/w wydatki w stosunku do pierwszej uchwały zwiększyły się o 401.292,00 zł.

Przedsięwzięcia w ujęciu tabelarycznym

L.p.	Przedsięwzięcia – nazwa oraz łączne nakłady finansowe Okres realizacji	Nakłady poniesione przed rokiem budżetowym	Wykonanie limitów wydatków w roku budżetowym 2020			Poniesione nakłady ogółem	% wykonania do nakładów ogółem
			Limit roczny	Wykonanie na 30.06.2020	% wykonania		
I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych							
Wydatki bieżące :							
1.	Dotacja celowa dla Powiatu Kaliskiego – lidera projektu – jako wkład finansowy Gminy Mycielin w realizacji projektu pn. Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej Łączne nakłady: 1.901,20 zł Okres realizacji : 2018-2021	0	748,20	748,20	100,00	748,20	39,33
2.	Dotacja celowa dla Gminy i Miasta Stawiszyn – lidera projektu – jako wkład finansowy Gminy Mycielin w realizacji projektu pn. Program profilaktyka nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej Łączne nakłady: 726,20 zł Okres realizacji : 2018-2021	0	277,00	277,00	100,00	277,00	38,14
I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych							
Wydatki majątkowe :							
1.	Dotacja celowa dla Miasta Kalisza – lidera projektu – jako wkład finansowy Gminy Mycielin w realizacji projektu pn. Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej AKO" Łączne nakłady: 38.723,56 zł Okres realizacji : 2019-2020	22.328,80	16.394,76	16.394,76	100	38.723,56	100,00
II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe							
Wydatki bieżące :							
1.	Umowa na ubezpieczenie pojazdów mechanicznych Łączne nakłady : 73.782 zł Okres realizacji : 2018-2021	31.770,00	24.539,00	10.386,00	42,32	42.156,00	57,14
2.	Umowa na ubezpieczenie członków OSP Łączne nakłady : 7.464 zł Okres realizacji : 2018-2021	4.347,00	2.481,00	2.103,00	84,76	6.450,00	86,41
3.	Umowa na ubezpieczenie majątku Gminy Łączne nakłady : 15.239,00 zł Okres realizacji : 2019-2020	7.619,50	7.619,50	7.619,50	100,00	15.239,00	100,00
4.	Umowa na pełnienie funkcji administratora bezpieczeństwa informacji Łączne nakłady : 9.200,00 zł Okres realizacji : 2018-2020	8.000,00	1.200,00	1.200,00	100,00	9.200,00	100,00
5.	Umowa w zakresie dowozu i odwozu uczniów do szkół na terenie Gminy Mycielin Łączne nakłady 180.000,00 zł Okres realizacji : 2019-2020	70.128,00	108.000,00	87.582,08	81,09	157.710,08	87,62

6.	Umowa na odśnieżanie dróg gminnych (I półrocze) Łączne nakłady : 40.000 zł Okres realizacji : 2019-2020	0	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Wykonanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Mycielin Łączne nakłady : 49.200 zł Okres realizacji : 2019-2020	24.600,00	24.600,00	0	0	24.600,00	50,00
8.	Umowa na odbieranie odpadów komunalnych Łączne nakłady 552.193,20 zł Okres realizacji : 2019-2020	276.096,60	276.096,60	230.080,50	83,33	506.177,10	91,67
9.	Umowa na zagospodarowanie odpadów Łączne nakłady : 243.216,46 zł Okres realizacji : 2019-2020	110.000,00	133.216,46	121.061,86	90,88	231.061,86	95,00
10.	Dotacja dla Miasta Kalisza na zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej. Łączne nakłady: 7.444,31 zł. Okres realizacji 2020 - 2025	0,00	568,01	0,00	0	0	0
II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe							
Wydatki majątkowe :							
1.	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Kościelcu. Łączne nakłady 401.292,00 zł Okres realizacji: 2020-2021	0,00	30.000,00	28.588,80	95,30	28.588,80	7,12

Objaśnienia :

Wykaz przedsięwzięć załączonych do Wieloletniej Prognozy Finansowej zawiera w/w przedsięwzięcia:

1/ Zadanie związane z programem realizowanym z udziałem środków unijnych :

– wydatki bieżące tj. :

- Dotacja celowa dla Powiatu Kaliskiego – lidera projektu – jako wkład finansowy Gminy Mycielin w realizacji projektu pn. Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej. Zadanie będzie realizowane poprzez przekazywanie dotacji dla Powiatu Kaliskiego w latach 2019-2021. Dotacja w wysokości limitu na 2020 rok już została przekazana w I półroczu.
- Dotacja celowa dla Gminy i Miasta Stawiszyn – lidera projektu – jako wkład finansowy Gminy Mycielin w realizacji projektu pn. Program profilaktyka nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej. Realizacja tego programu wygląda identycznie jak powyższego. Dotacja została przekazana w I półroczu.

- wydatki majątkowe tj. :

- Dotacja celowa dla Miasta Kalisza – lidera projektu – jako wkład finansowy Gminy Mycielin w realizacji projektu pn. „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” w ramach programu WRPO na lata 2014-2020. Zadanie realizowane poprzez przekazywanie dotacji dla Powiatu Miasta Kalisza w latach 2019-2020. Dotacja w wysokości limitu na 2020 rok już została przekazana w I półroczu.

2/ Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe :

- wydatki bieżące tj. :

* umowy wymienione w części II tabeli pkt. 1-10 – płatności za zobowiązania wynikające z umów regulowane były po wystawieniu faktur, a płatności za ubezpieczenia wg terminów płatności wym. w polisach lub fakturach.

*Umowa wym. w pkt. 8 dot. odśnieżania dróg jest uzależniona od tego, czy wystąpi konieczność odśnieżania. W tym roku nie było konieczności uruchamiania środków.

*Dotacja dla Miasta Kalisza na zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej. Realizacja nastąpi w II półroczu.

- wydatki majątkowe tj. :

Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej

Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Kościelcu. Koszty zostały poniesione w pierwszym półroczu 2020 roku.

W wieloletniej prognozie finansowej w 2020 roku zmianie uległa w stosunku do pierwotnego planu kwota :

- **dochodów** o 1.935.094,38 zł, w tym bieżących o 1.935.094,38 zł i majątkowych 0 zł;

Dochody bieżące :

~udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – bez zmian;

~udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – bez zmian;

~ podatki i opłaty – wzrost o 124.870 zł, w tym podatek od nieruchomości o 45.000 zł;

~ subwencje – bez zmian;

~ dotacje na zadania bieżące – wzrost o 1.810.224,38 zł.

- **wydatków** o 1.956.071,38 zł, w tym bieżących o 1.860.571,00 zł (w tym na obsługę długu – bez zmian) i majątkowych o 95.500 zł;

- **kwota przychodów** o 20.977,00 zł, w tym całość z tytułu wolnych środków .

W wyniku w/w zmian planowana nadwyżka zmniejszyła się o 20.977 zł do wysokości – 409.023,00 zł.

Nie uległy zmianie dane dotyczące rozchodów.

Planowany stan zadłużenia gminy na koniec 2020 roku – bez zmian tj. 2.335.000 zł

W wyniku wprowadzonych zmian zmniejszył się procentowy wskaźnik spłaty zadłużenia Gminy wg planu ogółem z 3,60 % na 3,57 %.

Zmiany danych uzupełniających do WPF :

- wydatki dot. limitu na przedsięwzięcia :

* na 2020 r. ogółem wzrost o 30.499,01 zł, w tym na wydatki bieżące o 499,01 zł i na

majątkowe o 30.000 zł

*na 2021 rok wzrost ogółem o 373.013,26 zł – na wydatki bieżące – 499,01 zł i na majątkowe 371.292,00 zł

* na 2022 – 2025 lata wzrost ogółem po 1.375,26 w każdym roku całość dotyczy wydatków bieżących

- wydatki na inwestycje :

* nowe – wzrost o 95.500 zł;

* w formie dotacji – wzrost o 25.000 zł;

- Dochody „unijne” – bieżące wzrost o 60.000 zł, majątkowe – bez zmian;

- Wydatki „unijne” – bieżące wzrost o 60,000 zł, majątkowe – bez zmian.

Dochody ogółem wykonane na 30.06.2019 w kwocie 12.187.738,24 zł tj. w 54,80 % planu obejmują dochody bieżące i majątkowe.

Gmina nie planuje incydentalnych wpływów w kolejnych latach objętych WPF, a wzrost ich zaplanowany jest wg wskaźnika inflacji i PKB (dotyczy dochodów bieżących).

Najgorzej w tym zestawieniu przedstawia się sytuacja w udziałach z podatku dochodowego od osób prawnych, bowiem wpływy z tego podatku stanowią bardzo małą kwotę, ze względu na brak osób prawnych na terenie Gminy. Realizacja wpływów z pozostałych dochodów własnych, subwencji i dotacji czy udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przebiega w zadowalający sposób.

Realizacja dochodów majątkowych obejmujących dochodu ze sprzedaży majątku .

Dochody bieżące wykonano w kwocie 12.179.543,24 zł tj. 54,76 % planu, w tym dochody bieżące na programy, projekty lub zadania z udziałem środków unijnych w kwocie 60.000 zł tj. w 100 % planu.

Dochody majątkowe wykonano w kwocie 0 zł. Nie zaplanowano dochodów majątkowych na programy, projekty lub zadania z udziałem środków unijnych.

Wydatki ogółem – wykonano na półrocze w kwocie 10.924.578,60 zł tj. 49,28 % planu.

Wydatki bieżące razem – wykonano na półrocze w kwocie 10.854.595,04 zł tj. 49,92 % planu.

Wydatki bieżące obejmują mi.n. :

- wydatki na bieżącą obsługę długu dot. tylko odsetek od kredytów i pożyczek – wykonanie na półrocze 36.852,71 zł tj. 33,81 % planu,

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst to rozdział 75022 – rada gminy i

75023 – urząd gminy. Na plan 2.406.049 zł wykonanie na półrocze wyniosło 1.020.661,17 zł tj. 42,42%;

Wzrost wydatków bieżących w kolejnych latach zaplanowany jest wg wskaźnika inflacji i PKB.

Szczegółowy opis wykonania wydatków obejmuje załącznik nr 1 do zarządzenia.

Realizacja wydatków bieżących przebiega prawidłowo w stosunku do ustalonego planu, przy czym zarówno plan i wykonanie są na bieżąco analizowane w celu wprowadzania zmian do planu.

Wydatki majątkowe – na półrocze wykonano w kwocie 69.983,56 zł tj. w 16,40%. Wykonanie bardziej szczegółowo zostało opisane w informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku. Rozpoczęto przebudowę drogi gminnej o nawierzchni gruntowej na asfaltową na odcinku Dzierzbín - Danowiec n-r 674513G i 674514G.

W I półroczu planowane wydatki majątkowych na programy, projekty lub zadania z udziałem środków unijnych zostały zrealizowane częściowo - przekazanie dotacji dla Miasta Kalisza.

Wydatki inwestycyjne kontynuowane (objęte głównie WPF) dot. głównie Dotacja dla Miasta Kalisza - Lidera Projektu – jako wkład finansowy Gminy Mycielin w realizacji projektu pn. „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej – została zapłacona w kwocie 16.394,76 zł. 100% planu.

Wydatki inwestycyjne nowe – przyjęte na plan 2020 roku w kwocie 410.412 zł - wyk. wyniosło 13,06 % tj. zapłacono 53.588,80 zł. W

W I półroczu zaplanowano *wydatki majątkowe w formie dotacji* w kwocie 41.395 zł – wyk. 31.394,76 zł. 75,84 % tj. Dotacja na dofinansowanie zakupu respiratora, kardiomonitora oraz łóżka dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. Ludwika Perzyny w Kaliszu - 2 komplety : 1 dofinansowanie 8.000 zł i drugie 7.000 zł. Dotacja dla Miasta Kalisza - Lidera Projektu – jako wkład finansowy Gminy Mycielin w realizacji projektu pn. „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej w ramach programu WRPO na lata 2014-2020 w kwocie 16.394,76 zł.

Generalnie zdecydowana większość inwestycji jest realizowana w II półroczu.

Wynik budżetu – zaplanowano nadwyżkę - 68.855,00 zł. Na 30.06.2020 r. osiągnięty wynik budżetu to nadwyżka w kwocie – 1.263.159,64 zł , co związane jest z niskim wykonaniem wydatków majątkowych, które w większości będą realizowane w drugim półroczu.

Zachowana została wymagana przepisami ufp proporcja w odpowiedniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi. Planowana różnica to 495.662,00 zł, a wykonanie na 30.06.2020 r. wyniosło 1.324.948,20 zł .

Przychody budżetu ogółem : planowane w 2020 roku wynoszą 361.145 zł i obejmują wolne środki. Wykonanie wolnych środków - to 538,42 % planu.

Rozchody budżetu ogółem : rozchody to spłata kredytów i pożyczek – wyk. 50 % planu. W kolejnych latach rozchody obejmują też tylko spłatę kredytów i pożyczek.

Spłata długu ogółem w roku bieżącym wykonano została zgodnie z planem.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych wykonano zgodnie z planem, z zawartymi umowami i harmonogramem spłat. Informacja o aktualnie spłacanych kredytach i pożyczce zawarta jest w załączniku nr 1 do zarządzenia.

Spłata długu w bieżącym roku następuje z wolnych środków. W kolejnych latach 2021-2028 następować będzie z bieżącej nadwyżki budżetu.

Spłata i obsługa długu w kolejnych latach zaplanowana jest wg zawartych już umów.

Kwota długu – na koniec bieżącego roku planowany dług wyniesie 2.335.000 zł.

Na półrocze zadłużenie Gminy wynosi 2.550.000 zł. Na dług składają się przychody z lat ubiegłych tj. zaciągnięte pożyczki i kredyty. Na koniec 2028 roku Gmina wg planu nie będzie już zadłużona, o ile nie zostaną zaciągnięte kolejne kredyty lub pożyczki.

Relacje spłat zobowiązań oraz zadłużenia na I półrocze są zachowane i zgodne z ustawą o finansach publicznych .

Na 30.06.2020 r. zachowane zostały wszystkie wymagane ustawą wskaźniki.

Przygotowała:

Sylwia Wasik

WÓJT GMINY
Szelągowski
Rafał Szelągowski