

INFORMACJA WÓJTA GMINY KOŹMINEK O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2011 ROKU

Zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Rada Gminy Koźminek w dniu 30 grudnia 2010r. podjęła Uchwałę Nr III/10/10 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźminek na lata 2011 – 2020.

W trakcie półrocza Wieloletnia Prognoza Finansowa została zmieniona:

- Uchwałą Nr V/25/11 Rady Gminy Koźminek z dnia 28 lutego 2011 roku,
- Uchwałą Nr VI/33/2011 Rady Gminy Koźminek z dnia 31 marca 2011 roku,
- Uchwałą Nr VII/43/2011 Rady Gminy Koźminek z dnia 28 kwietnia 2011 roku,
- Uchwałą Nr IX/56/2011 Rady Gminy Koźminek z dnia 30 czerwca 2011 roku.

Zmienione zostały kwoty dochodów i wydatków, zwiększono kwotę przychodów o wolne środki, zmniejszono rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wydatki bieżące na spłatę długu, zwiększeniu uległ również deficyt budżetu.

Według uchwały z dnia 30 czerwca 2011 roku WPF została sporządzona do 2020 roku, gdyż do tego roku planuje się spłatę zobowiązań finansowych związanych z pożyczkami i kredytami ujętymi w przedmiotowej prognozie.

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są odzwierciedleniem uchwały budżetowej Gminy Koźminek na 2011 rok według stanu na dzień 30 czerwca 2011 roku.

I. DOCHODY

Planowane dochody w wysokości 16 963 977,00 zł zostały wykonane w wysokości 9 089 700,06 zł, co stanowi 53,6%, w tym:

- dochody bieżące w wysokości 8 773 034,79 zł, tj. 54,2% planu,
- dochody majątkowe w wysokości 316 665,27 zł, tj. w 40,7% planu,

z czego:

- dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 2 872,75 zł, tj. 5,3% planu.

Uzyskane dochody z tytułu sprzedaży majątku gminy w wysokości 2 872,75 zł dotyczą sprzedaży ratalnej mieszkań i lokali mieszkalnych stanowiących własność gminy. Niskie wykonanie w tym przedziale dochodów wynika z faktu, iż sprzedaż nieruchomości zabudowanej zabytkowym dworem położonej w Pietrzykowie, nr działki 46/24, została zrealizowana dopiero w lipcu br. za kwotę 59 590,00 zł.

II. WYDATKI

Planowane wydatki w wysokości 21 804 778,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 7 692 018,98 zł, co stanowi 35,3% planu, w tym:

- wydatki majątkowe w wysokości 449 278,92 zł, tj. 6,3% planu,
- wydatki bieżące w wysokości 7 242 740,06 zł, tj. w 49,2% planu,

z czego:

- na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 3 499 311,14 zł, tj. 49,9% planu,
- związane z funkcjonowaniem organów JST w wysokości 992 893,54 zł, tj. 52,5% planu,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
- wydatki na obsługę długu w wysokości 31 545,62 zł, co stanowi 23,9% planu.

Realizacja wydatków bieżących przebiega prawidłowo w stosunku do ustalonego planu. Wyjątkiem są wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji, które nie zostały do tej pory zrealizowane oraz niższe w relacji do planu wykonanie wydatków przeznaczonych na obsługę zaciągniętych przez gminę w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

Zaplanowane w budżecie na 2011r. wydatki w wysokości 33 206,00 zł na zabezpieczenie udzielonego przez Gminę poręczenia pożyczki zaciągniętej przez Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina" ze środków NFOŚiGW w Warszawie na finansowanie budowy Zakładu Utylizacji i Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych „Orli Staw” w Prażuchach Nowych, Gm. Ceków Kolonia, realizowanego w ramach projektu ISPA nie zostały wykorzystane z uwagi na brak przesłanek, które spowodowałyby konieczność poniesienia przez Gminę tego typu wydatków. Do tej pory Związek terminowo dokonuje spłat powyższego zobowiązania.

Z kolei niskie wykonanie wydatków przewidzianych na zapłatę odsetek od zaciąganych przez Gminę kredytów i pożyczek jest spowodowane tym, że w I półroczu br. nie uruchomiono większości

zaplanowanych w budżecie zobowiązań. Wynika to przede wszystkim z faktu, że większość zadań inwestycyjnych, które będą częściowo sfinansowane pożyczkami bądź kredytami, będzie realizowana w późniejszym okresie. Istotny wpływ na niskie wykonanie ma również sytuacja, jaka wynikła w związku z realizacją zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Złotniki, Chodybki, Stary Karolew, gm. Koźminek”. Na sfinansowanie powyższej inwestycji Gmina zaciągnęła dwie pożyczki: z WFOŚiGW w Poznaniu (w 2011r. zaplanowano ją w przychodach budżetu w wysokości 373 609 zł oraz na finansowanie wyprzedzające z budżetu państwa (w br. zaplanowana kwota w przychodach budżetu wynosi 1 160 318 zł). Ze względu na finansowe i organizacyjne kłopoty firmy realizującej powyższe zadanie miały rażące opóźnienia prowadzonych prac w stosunku do harmonogramu, co groziło nieukończeniem zadania w ogóle. Ta sytuacja zmusiła Gminę do zerwania umowy z wykonawcą. W związku z powyższym nie poniesiono w bieżącym roku wydatków, które pozwoliłyby Gminie na zaciągnięcie omawianych zobowiązań, poprzez co przychody te nie zostały zrealizowane. Zadanie będzie kontynuowane po całkowitym rozliczeniu się z poprzednim wykonawcą oraz rozstrzygnięciu nowego przetargu.

W budżecie roku bieżącego zaplanowano również przychody z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 320 000,00 zł na realizację zadania „Przebudowa – wymiana sieci wodociągowej na terenie gminy Koźminek w miejscowościach: Koźminek, Złotniki, Osuchów”. Powyższa kwota również nie została uruchomiona z uwagi na oczekiwanie na podpisanie umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie w ramach PROW na lata 2007 – 2013, po którym nastąpi realizacja przedmiotowej inwestycji.

Na niskie wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu wpływ miało kilka czynników, a mianowicie: wspomniane wyżej kłopoty wykonawcy realizującego inwestycję „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Złotniki, Chodybki, Stary Karolew, gm. Koźminek”, które zakończyły się zerwaniem umowy, opóźnienia w związku z podpisaniem umowy z Urzędem Marszałkowskim odnośnie zadania „Przebudowa – wymiana sieci wodociągowej na terenie gminy Koźminek w miejscowościach: Koźminek, Złotniki, Osuchów” – inwestycja będzie realizowana pod warunkiem otrzymania dofinansowania ze środków PROW, oraz tym, że realizacja procesów inwestycyjnych ma miejsce przede wszystkim w okresie letnim i płatności nastąpią w II półroczu br.

Ponadto należy dodać, że plan i wykonanie wydatków są analizowane na bieżąco w celu wprowadzenia koniecznych zmian dostosowujących wydatki do faktycznych potrzeb gminy i jej jednostek organizacyjnych oraz możliwości ich sfinansowania.

III. WYNIK WYKONANIA BUDŻETU

Na zaplanowany deficyt w wysokości 4 840 801 zł koniec okresu sprawozdawczego zamknął się nadwyżką w wysokości 1 397 681,08 zł. Na taki stan ma wpływ większe wykonanie dochodów w stosunku do upływu czasu kalendarzowego oraz mniejsze wykonanie wydatków majątkowych.

IV. SPOSÓB SFINANSOWANIA DEFICYTU

W budżecie gminy Koźminek po wprowadzonych zmianach na koniec czerwca br. zaplanowano sfinansowanie deficytu przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym, przychodami z tytułu pożyczek na finansowanie wyprzedzające działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W związku z osiągniętą nadwyżką planowane przychody zostaną przeznaczone na sfinansowanie deficytu w II półroczu br.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

1. Przychody budżetu gminy

W I półroczu 2011 roku zaplanowane przychody w wysokości 5 642 049,00 zł zostały wykonane w kwocie 2 294 474,39 zł, tj. w 40,7%, w tym przychody:

Z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 3 734 561,00 zł zostały zrealizowane w I półroczu br. w kwocie 154 000,00 zł, co stanowi 4,1%.

W 2011r. zaplanowano zaciągnięcie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 373 609,00 zł. na finansowanie przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Złotniki, Chodybki, Stary Karolew, gm. Koźminek”. Uchwałą Nr XLII/311/10 z dnia 23 czerwca 2010r. zmienionej uchwałą Nr III/7/2010 z dnia 30 grudnia 2010r. postanowiono zaciągnąć pożyczkę w wysokości nie przekraczającej kwoty 575 000 zł, w tym w 2010r. do kwoty 201 391 zł oraz w 2011r. do kwoty 373 609 zł. Spłata została zaplanowana na lata 2012 – 2016. Gmina uzyskała pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o możliwości spłaty pożyczki i w dniu 16 sierpnia

2010r. podpisała umowę z WFOŚiGW w Poznaniu. Do 30 czerwca 2011r. wykorzystano środki zaplanowane w 2010r. tj. 201 390,41 zł, z kolei plan na 2011r. nie został jeszcze zrealizowany z uwagi na problemy z przedmiotową inwestycją, które opisano powyżej.

Na powyższe zadanie w 2011r. zaplanowano również pożyczkę z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie. Uchwałą Nr XXXVII/290/10 z dnia 19 lutego 2010r. zmienioną dwukrotnie, a mianowicie uchwałą Nr XLIV/347/10 z dnia 28 września 2010r. oraz uchwałą Nr III/6/10 z dnia 30 grudnia 2010r. Rada Gminy Koźminek postanowiła zaciągnąć pożyczkę na sfinansowanie części operacji, która będzie podlegać refundacji ze środków Unii Europejskiej. Ustalono ją w wysokości 1 760 740 zł, z tego w 2010r. do kwoty 600 422 zł a w 2011r. do kwoty 1 160 318 zł. Spłata pożyczki na nastąpić automatycznie po przekazaniu refundacji poniesionych wydatków związanych z realizowanym zadaniem przez ARiMR. Gmina po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w dniu 3 sierpnia 2010r. podpisała umowę z Bankiem Gospodarstwa Krajowego, za pośrednictwem, którego pożyczka jest udzielana. Do 30 czerwca br. wykorzystano jedynie środki zaplanowane w 2010r. w wysokości 600 421,26 zł, a plan na 2011r. podobnie jak wyżej nie został do tej pory zrealizowany.

W związku z realizacją w bieżącym roku kilku innych projektów dofinansowywanych ze środków Unii Europejskiej na 2011r. zaplanowano także przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na kwotę 747 971,00 zł z tego:

Uchwałą Nr VI/37/2011 z dnia 31 marca 2011r. wyrażono zgodę na zaciągnięcie pożyczki na wyprzedzające finansowanie operacji „Przebudowa chodnika w ciągu ulicy Mickiewicza w Koźminku” oraz „Rozbudowa ogólnodostępnego kompleksu sportowego o elementy turystyczno – rekreacyjne” realizowanej w ramach PROW na lata 2007 – 2013 do kwoty 188 634 zł. Spłata nastąpi po uzyskaniu refundacji ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Zgodnie z umową pożyczki podpisaną w dniu 30 czerwca 2011r. oraz harmonogramem przekazywania transz pożyczki środki będą uruchomione w II półroczu br.

Uchwałą Nr VII/44/2011 z dnia 28 kwietnia 2011r. postanowiono zaciągnąć długoterminową pożyczkę z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie operacji „Rekonstrukcja elementów historycznego układu urbanistycznego miejscowości Koźminek” realizowanej w ramach PROW na lata 2007 – 2013. Kwotę zobowiązania ustalono do wysokości 467 925 zł, z tego w 2011r. do wysokości 145 276 zł natomiast w 2012r. do wysokości 322 649 zł. Na zaciągnięcie powyższej pożyczki uzyskano pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, a jej spłata nastąpi niezwłocznie po pozyskaniu dofinansowania ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Ze względu na rozpoczęcie procedur przetargowych w II półroczu br. planuje się, że pożyczka będzie zaciągnięta dopiero pod koniec roku.

Uchwałą Nr VII/45/2011 z dnia 28 kwietnia 2011r. postanowiono zaciągnąć długoterminową pożyczkę z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie operacji „Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w Nowym Nakwasinie” również realizowanej w ramach PROW na lata 2007 – 2013 do kwoty 414 061 zł. Spłata jej podobnie jak w poprzednich przypadkach nastąpi po przekazaniu dofinansowania ze środków Unii Europejskiej. Powyższa pożyczka zostanie dopiero zaciągnięta w II półroczu br, gdyż dopiero wówczas prowadzone będą prace inwestycyjne i wystąpi wypłata wynagrodzenia dla wykonawcy zadania.

W budżecie tego roku zaplanowano również zaciągnięcie kredytów w wysokości 1 452 663 zł

Uchwałą Nr VI/34/2011 z dnia 31 marca 2011r. postanowiono zaciągnąć kredyt długoterminowy na realizację przedsięwzięcia „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Osuchów”. Spłata została przewidziana na lata 2012 – 2013. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu Gmina wystąpiła z wnioskiem do Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej, a po uzyskaniu aprobaty Funduszu w dniu 23 maja 2011r. podpisała umowę o kredyt. Został on uruchomiony w I transzy i wykorzystany w 100,0%, tj. w wysokości 154 000 zł.

Uchwałą Nr VI/36/2011 z dnia 31 marca 2011r. postanowiono zaciągnąć kredyt długoterminowy na realizację przedsięwzięcia pn. „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Pietrzyków – Smółki” do kwoty 210 000 zł. Powyższe zobowiązanie zaplanowano do spłaty w latach 2012 – 2014. Również w tym przypadku gmina otrzymała pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu odnośnie możliwości spłaty kredytu. Podobnie jak wyżej kredyt zaciągnięty będzie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej. Ze względu na realizację zadania w II półroczu br. przedmiotowe zobowiązanie nie zostało jeszcze zaciągnięte.

Ponadto w budżecie zaplanowano również kredyty na częściowe sfinansowanie zadań inwestycyjnych, które ze względu na fakt, że nie zostały jeszcze rozpoczęte, bądź są w początkowej fazie realizacji nie zostały jeszcze uruchomione. Są to następujące kwoty: 188 939 zł na „Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w Nowym Nakwasinie”, 579 724 zł na realizację przedsięwzięcia pn. „Rekonstrukcja elementów historycznego układu urbanistycznego miejscowości Koźminek”, oraz kwota 320 000 zł na

realizację inwestycji pn. „Przebudowa – wymiana sieci wodociągowej na terenie gminy Koźminek w miejscowościach: Koźminek, Złotniki, Osuchów” z uwagi na przedłużające się procedury związane z podpisaniem umowy o dofinansowanie w ramach PROW.

Reasumując w budżecie roku 2011 zaplanowano zaciągnięcie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii europejskiej w wysokości 1 908 289 zł, pożyczkę z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 373 609 zł, które będą realizowane w II półroczu oraz kredyty w kwocie 1 452 663 zł wykonane na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 154 000 zł.

W związku z realizacją budżetu roku 2010 pozostały wolne środki z lat ubiegłych wynikające z rozliczeń zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2 140 474,39 zł. do dnia 30.06.2011r. zaangażowano kwotę 1 907 488,00 zł.

2. Rozchody budżetu gminy

Plan rozchodów wg. stanu na koniec 30 czerwca 2011r. wynosi 801 248 zł. Do tego momentu dokonano spłaty rat pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW w Warszawie oraz NFOŚiGW w Poznaniu na kwotę 99 000 zł, kredytów zaciągniętych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w wysokości 186 500 zł, pożyczki na dofinansowanie zadania „Rozbudowa, remont i zmiana aranżacji wnętrza budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Stary Nakwasin” w wysokości 158,00 zł w związku z zakwestionowaniem przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego części przedmiotowego zadania i pomniejszeniem o w/w środki dofinansowania w ramach PROW na lata 2007 – 2013. Zgodnie z treścią umowy z BGK zakwestionowane środki muszą być spłacone przez pożyczkobiorcę ze środków własnych.

Ponadto nastąpiła spłata pożyczki otrzymanej na finansowanie wyprzedzające zadania inwestycyjnego „Rozbudowa, remont i zmiana aranżacji wnętrza budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Stary Nakwasin” w wysokości 241 590 zł.

Należy dodać, że zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wraz z należnymi odsetkami regulowane są zgodnie z terminami określonymi w zawartych umowach.

Ponadto na koniec I półrocza gmina posiadała środki finansowe zdeponowane na rachunkach lokat terminowych w wysokości 500 000 zł.

VI. KWOTA DŁUGU

Planowana kwota długu dotyczy zaciągniętych pożyczek i kredytów i na dzień 31.12.2011r. wynosić ma 5 336 237 zł, czyli 31,45% (bez wyłączeń) planowanych dochodów ogółem. Po uwzględnieniu wyłączeń wynikających z ustawy o finansach publicznych kwota długu stanowić będzie wartość 2 827 526 zł, czyli 16,67% planowanych dochodów ogółem. Zadłużenie z powyższego tytułu na dzień 30 czerwca 2011r. wynosi 2 029 674,09 zł i stanowi (bez uwzględnienia wyłączeń), 22,33% wykonanych dochodów ogółem (po uwzględnieniu wyłączeń jest to kwota 1 429 252,83 zł, co stanowi 15,72% wykonanych dochodów ogółem). Dopuszczalny wskaźnik zadłużenia zgodnie z ustawą z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych wynosi 60%.

Natomiast planowana kwota spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami oraz planowanym poręczeniem wynosi 966 296 zł i stanowi 5,70% planowanej kwoty dochodów ogółem (po uwzględnieniu wyłączeń kwota spłaty wynosi 724 706 zł, co stanowi 4,27% planowanych dochodów ogółem). Na dzień 30 czerwca 2011r. spłaty z powyższego tytułu wynoszą 558 793,62 zł i stanowią 6,15% wykonanych dochodów ogółem (po uwzględnieniu wyłączeń powyższa kwota wynosi 317 203,62 zł, tj. 3,49% wykonanych dochodów ogółem) przy maksymalnym 15% wskaźniku spłaty zgodnym z art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych.

Na koniec roku przedstawione wskaźniki ulegną zmianie z uwagi na fakt ich przeliczenia w stosunku do rzeczywiście zrealizowanego budżetu.

W stosunku do wyjściowej prognozy planowane zadłużenie zmniejszyło się o kwotę 201 998 zł z uwagi na: zmniejszenie kwoty zaplanowanego w budżecie kredytu na realizację zadania „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Osuchów” oraz rezygnacją z zaciągnięcia planowanej w budżecie pożyczki na realizację inwestycji „Przebudowa kanalizacji deszczowej na ulicy Mickiewicza w Koźminku”.

Do końca 2011r. przewiduje się wykonanie zaplanowanych dochodów i wydatków. Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek zostanie sfinansowana wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 801 248 zł.

Na koniec I półrocza realizacja dochodów bieżących wyniosła 54,2%, natomiast wydatków bieżących 49,2%, czyli zgodnie z upływem czasu kalendarzowego. W II półroczu przewiduje się realizację

powyższych składników budżetu na podobnym poziomie, co pozwoli zrealizować zamierzone cele w budżecie Gminy Koźminek na 2011 rok.

Wykonanie podstawowych wielkości budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2011 roku przedstawione zostało w załączniku Nr 1 do informacji, a ponadto omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Koźminek za I półrocze 2011 roku.

REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ UJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Wykonanie przedsięwzięć na dzień 30 czerwca 2011r. przedstawiono w załączniku Nr 2 do niniejszej informacji, natomiast ich realizacja przedstawiała się następująco:

1) Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków europejskich:

- limit wydatków bieżących nie został zaplanowany,
- limit wydatków majątkowych zaplanowany w 2011r. w wysokości 800 000 zł został wykonany w kwocie 3 075,00 zł, co stanowi 0,4%.

Wydatki dotyczą zadania realizowanego przez Urząd Gminy Koźminek zadania pn. „Rekonstrukcja elementów historycznego układu urbanistycznego miejscowości Koźminek”. Powyższe przedsięwzięcie realizowane jest z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013, działania 313, 322,323 „Odnowa i rozwój wsi” (w dniu 1 marca 2011r. w Poznaniu została podpisana umowa o przyznanie pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013 między Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Koźminek).

Realizacja projektu rozpoczęła się w 2007r. a jego zakończenie przewiduje się na rok 2012. Łączne nakłady finansowe zadania zostały wyliczone na podstawie wydatków poniesionych w latach ubiegłych oraz zaktualizowanego kosztorysu inwestorskiego i wynoszą 2 783 200 zł.

Całkowite koszty kwalifikowane projektu wynoszą 2 322 348,41 zł, natomiast planowany kwota dofinansowania ze środków unijnych wynosi 467 925 zł.

Ponoszone w latach ubiegłych wydatki dotyczyły opracowania dokumentacji techniczno – kosztorysowej, sporządzenia map, oraz dokonania stosownych uzgodnień i uzyskania zezwoleń na prowadzenie przedmiotowej inwestycji. Wydatki poniesione w roku bieżącym w kwocie 3 075,00 zł dotyczą aktualizacji dokumentacji technicznej. Obecnie zadanie jest na etapie przygotowania dokumentacji przetargowej. Zakończenie inwestycji przewidziane jest na 2012r.

2) Programy, projekty lub zadania pozostałe:

- limit wydatków bieżących nie został zaplanowany,
- limit wydatków majątkowych został zaplanowany w 2011r. w kwocie 400 000 zł, natomiast wydatki nie zostały jeszcze poniesione.

W ramach w/w grupy projektów zostało zaplanowane przedsięwzięcie pn. „Przebudowa, wymiana sieci wodociągowej na terenie gminy Koźminek w miejscowościach: Koźminek, Złotniki, Osuchów”. Zostało ono rozpoczęte w 2009r. zakończenie zaś zaplanowane zostało na rok 2012. Na jego realizację gmina złożyła w 2010r. wniosek o dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2012, działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”, który został pozytywnie rozpatrzony i zakwalifikowany do udzielenia dofinansowania. Wydatki na przedmiotową inwestycję w roku bieżącym nie zostały jeszcze poniesione, gdyż właściwe roboty budowlane nastąpią dopiero po podpisaniu umowy o dofinansowanie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego i rozstrzygnięciu procedury przetargowej.

W latach ubiegłych wydatki dotyczyły opracowania dokumentacji techniczno – kosztorysowej oraz sporządzenia niezbędnych map do sporządzenia projektu budowlanego.

3) Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok:

W ramach tej grupy zaplanowany został tylko limit na wydatki bieżące, z czego limit roku 2011 stanowi kwotę 346 000 zł i został zrealizowany w wysokości 141 398,94 zł, tj. w 40,9%. Dotyczą one:

- umowy na świadczenie usług oświetleniowych – w dniu 5 grudnia 2007r. podpisana została umowa Nr 9/07/I/2007 o oświetlenie ulic i dróg oraz innych otwartych terenów publicznych pomiędzy Gminą Koźminek a Spółką z o.o. „Oświetlenie Uliczne i Drogowe” z siedzibą w Kaliszu na okres od dnia 1 grudnia 2007r. do dnia 30 listopada 2013r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 640 000 zł i zostały

skalkulowane na podstawie poniesionych wydatków w latach 2008 – 2010 oraz przewidywanego wykonania w latach kolejnych. Limit roku bieżącego ustalony został w wysokości 304 000 zł i został zrealizowany na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 119 208,09 zł, co stanowi 39,2%. Wystąpiło niższe wykonanie w relacji do upływu czasu. Jednakże przewiduje się, że w okresie jesienno – zimowym wystąpią wyższe wydatki z tytułu opłat za energię i plan zostanie zrealizowany w całości.

Ponadto wystąpiła rozbieżność pomiędzy kwotą łącznych nakładów finansowych a sumą limitów zaplanowanych w poszczególnych latach o kwotę 94 000 zł. Sytuacja ta miała miejsce w marcu, kiedy Uchwałą Nr VI/33/2011 zwiększony został limit roku 2011, natomiast nie zwiększona została w ślad za tym kwota łącznych nakładów finansowych, która powinna wynosić prawidłowo 1 734 000 zł. Pomyłka ta zostanie skorygowana przy najbliższej okazji dokonywania zmian WPF.

- umowy na świadczenie usług pocztowych – w dniu 1 listopada 2009r. została zawarta umowa Nr 0592/CP RPH10-2/2009/S pomiędzy Gminą Koźminek a Poczta Polska SA z siedzibą w Warszawie na świadczenie przez Poczta usług pocztowych. Powyższa umowa została zawarta na czas określony do dnia 31.10.2013r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 181 000 zł i zostały skalkulowane na podstawie poniesionych wydatków w latach 2009 – 2010 oraz przewidywanego wykonania w latach kolejnych. Limit w roku bieżącym ustalony został w wysokości 42 000,00 zł i został zrealizowany do końca czerwca br. w kwocie 22 190,85 zł, co stanowi 52,8%.

4) Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego:

W ramach przedmiotowej grupy ujęte zostało poręczenie udzielone przez Gminę Związkowi Komunalnemu Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na zabezpieczenie spłaty pożyczki inwestycyjnej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na finansowanie budowy Zakładu Utylizacji i Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych „Orli Staw” w Prażuchach Nowych.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczenia ustalone zostały w oparciu o harmonogram spłat poszczególnych rat pożyczki ustalony w umowie pożyczki i zaplanowane zostały w latach 2009 – 2017.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 252 770,00 zł. Limit ustalony został na kwotę 232 454 zł.

Związek Komunalny Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” realizuje zobowiązania w terminach określonych w umowie, w związku z powyższym Gmina Koźminek nie poniosła do tej pory żadnych wydatków z tytułu udzielonego poręczenia w okresie sprawozdawczym.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

L.p.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	Dochody ogółem, z tego:	16 320 000,00	16 963 977,00	9 089 700,06	53,6
1a	dochody bieżące	16 013 627,00	16 185 981,00	8 773 034,79	54,2
1b	dochody majątkowe, w tym	306 373,00	777 996,00	316 665,27	40,7
1c	ze sprzedaży majątku	54 500,00	54 500,00	2 872,75	5,3
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	13 827 824,00	14 583 387,00	7 211 194,44	49,4
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 978 403,00	7 016 085,00	3 499 311,14	49,9
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 894 500,00	1 892 400,00	992 893,54	52,5
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	33 206,00	33 206,00	0,00	x
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	x
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	285 206,00	379 206,00	141 398,94	37,3
3	Różnica (1-2)	2 492 176,00	2 380 590,00	1 878 505,62	78,9
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	882 842,00	1 907 488,00	2 140 474,39	112,2
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	x
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	x
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	3 375 018,00	4 288 078,00	4 018 980,01	93,7
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 055 968,00	933 090,00	558 793,62	59,9
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	923 968,00	801 248,00	527 248,00	65,8
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	132 000,00	131 842,00	31 545,62	23,9
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	500 000,00	x
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	2 319 050,00	3 354 988,00	2 960 186,39	85,5
10	Wydatki majątkowe, w tym:	6 255 611,00	7 089 549,00	449 278,92	6,3
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 200 000,00	1 200 000,00	3 075,00	0,4
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	3 936 561,00	3 734 561,00	154 000,00	4,1
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	2 664 907,47	x
13	Kwota długu, w tym:	5 538 235,00	5 336 237,00	2 029 674,09	38,0
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	1 949 374,00	2 508 711,00	600 421,26	23,9
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	241 748,00	241 590,00	241 590,00	100,0
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0	0,00	0	x
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	6,67%	5,70%	6,15%	x
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	12,24%	12,24%	12,24%	x
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK		x
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	5,19%	4,27%	3,49%	x
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	21,99%	16,67%	15,72%	x
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	13 959 824,00	14 715 229,00	7 242 740,06	49,2
20	Wydatki ogółem (10+19)	20 215 435,00	21 804 778,00	7 692 018,98	35,3
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-3 895 435,00	-4 840 801,00	1 397 681,08	x
22	Przychody budżetu (4+5+11)	4 819 403,00	5 642 049,00	2 294 474,39	40,7
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	923 968,00	801 248,00	1 027 248,00	128,2
24	Sposób sfinansowania spłaty długu, w tym:		801 248,00	527 248,00	65,80
24a	wolne środki		801 248,00	527 248,00	65,80
25	Sposób sfinansowania deficytu w 2011r. Z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym, z tytułu pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz wolnych środków z lat ubiegłych	3 895 435,00	4 840 801,00	-	x

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ UJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit na 2007r.	Wykonanie za 2007r.	%	Limit na 2008r.
		od	do					
Przedsięwzięcia ogółem				6 094 970,00	3 200,00	3 172,00	99,1	258 200,00
- wydatki bieżące				2 073 770,00	0,00	0,00	0,0	208 000,00
- wydatki majątkowe				4 021 200,00	3 200,00	3 172,00	99,1	50 200,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				4 021 200,00	3 200,00	3 172,00	99,1	50 200,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,0	0,00
- wydatki majątkowe				4 021 200,00	3 200,00	3 172,00	99,1	50 200,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				2 738 200,00	3 200,00	3 172,00	99,1	50 200,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,0	0,00
- wydatki majątkowe				2 738 200,00	3 200,00	3 172,00	99,1	50 200,00
<i>Program: Gminny Program Rozbudowy Infrastruktury Komunalnej; cel: poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego, wzrost atrakcyjności inwestycyjnej oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym.</i>	<i>Urząd Gminy Koźminek</i>	<i>2007</i>	<i>2012</i>	<i>2 738 200,00</i>	<i>3 200,00</i>	<i>3 172,00</i>	<i>99,1</i>	<i>50 200,00</i>
z tego zadanie:								
- Rekonstrukcja elementów historycznego układu urbanistycznego miejscowości Koźminek	Urząd Gminy Koźminek	2007	2012	2 738 200,00	3 200,00	3 172,00	99,1	50 200,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,0	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,0	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,0	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				1 283 000,00	0,00	0,00	0,0	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,0	0,00
- wydatki majątkowe				1 283 000,00	0,00	0,00	0,0	0,00
<i>Program: Gminny Program Rozbudowy Infrastruktury Komunalnej; cel: poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego, wzrost atrakcyjności inwestycyjnej oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym.</i>	<i>Urząd Gminy Koźminek</i>	<i>2007</i>	<i>2012</i>	<i>1 283 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>	<i>0,00</i>
z tego zadanie:								
- Przebudowa, wymiana sieci wodociągowej na terenie gminy Koźminek w miejscowościach: Koźminek, Złotniki, Osuchów	Urząd Gminy Koźminek	2009	2012	1 283 000,00	0,00	0,00	0,0	0,00
2) Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i krótych płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				1 821 000,00	0,00	0,00	0,0	208 000,00
- wydatki bieżące				1 821 000,00	0,00	0,00	0,0	208 000,00
z tego na zadanie:								
Umowa na świadczenie usług oświetleniowych - wydatki bieżące	Urząd Gminy Koźminek	2007	2013	1 640 000,00	0,00	0,00	0,0	208 000,00
Umowa na świadczenie usług pocztowych - wydatki bieżące	Urząd Gminy Koźminek	2009	2013	181 000,00	0,00	0,00	0,0	0,00
- wydatki majątkowe								
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				252 770,00	0,00	0,00	0,0	0,00
- wydatki bieżące				252 770,00	0,00	0,00	0,0	0,00
Poręczenie ZKG "Czyste Miasto, Czysta Gmina" - zabezpieczenie spłaty pożyczki inwestycyjnej	Urząd Gminy Koźminek	2005	2017	252 770,00	0,00	0,00	0,0	0,00

Wykonanie za 2008r.	%	Limit na 2009r.	Wykonanie za 2009r.	%	Limit na 2010r.	Wykonanie za 2010r.	%	Limit 2011r.	Wykonanie na 30.06.2011r.	%	Limit na 2012r.	Limit na 2013r.	Limit na 2014r.	Limit na 2015r.
257 592,66	99,8	269 715,00	256 866,61	95,2	366 369,00	337 967,03	92,2	1 579 206,00	144 473,94	9,1	3 127 056,00	452 406,00	33 206,00	33 206,00
207 572,66	99,8	241 715,00	229 324,26	94,9	337 369,00	309 557,55	91,8	379 206,00	141 398,94	37,3	416 256,00	452 406,00	33 206,00	33 206,00
50 020,00	99,6	28 000,00	27 542,35	98,4	29 000,00	28 409,48	98,0	1 200 000,00	3 075,00	0,3	2 710 800,00	0,00	0,00	0,00
50 020,00	99,6	28 000,00	27 542,35	98,4	29 000,00	28 409,48	98,0	1 200 000,00	3 075,00	0,3	2 710 800,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
50 020,00	99,6	28 000,00	27 542,35	98,4	29 000,00	28 409,48	98,0	1 200 000,00	3 075,00	0,3	2 710 800,00	0,00	0,00	0,00
50 020,00	99,6	15 000,00	14 732,35	98,2	8 000,00	7 547,48	94,3	800 000,00	3 075,00	0,4	1 861 800,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
50 020,00	99,6	15 000,00	14 732,35	98,2	8 000,00	7 547,48	94,3	800 000,00	3 075,00	0,4	1 861 800,00	0,00	0,00	0,00
<i>50 020,00</i>	<i>99,6</i>	<i>15 000,00</i>	<i>14 732,35</i>	<i>98,2</i>	<i>8 000,00</i>	<i>7 547,48</i>	<i>94,3</i>	<i>800 000,00</i>	<i>3 075,00</i>	<i>0,4</i>	<i>1 861 800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
50 020,00	99,6	15 000,00	14 732,35	98,2	8 000,00	7 547,48	94,3	800 000,00	3 075,00	0,4	1 861 800,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,0	13 000,00	12 810,00	98,5	21 000,00	20 862,00	99,3	400 000,00	0,00	0,0	849 000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,0	13 000,00	12 810,00	98,5	21 000,00	20 862,00	99,3	400 000,00	0,00	0,0	849 000,00	0,00	0,00	0,00
<i>0,00</i>	<i>0,0</i>	<i>13 000,00</i>	<i>12 810,00</i>	<i>98,5</i>	<i>21 000,00</i>	<i>20 862,00</i>	<i>99,3</i>	<i>400 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>	<i>849 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
0,00	0,0	13 000,00	12 810,00	98,5	21 000,00	20 862,00	99,3	400 000,00	0,00	0,0	849 000,00	0,00	0,00	0,00
207 572,66	99,8	233 000,00	229 324,26	98,4	325 750,00	309 557,55	95,0	346 000,00	141 398,94	40,9	383 050,00	419 200,00	0,00	0,00
207 572,66	99,8	233 000,00	229 324,26	98,4	325 750,00	309 557,55	95,0	346 000,00	141 398,94	40,9	383 050,00	419 200,00	0,00	0,00
207 572,66	99,8	227 000,00	224 256,41	98,8	280 000,00	266 854,85	95,3	304 000,00	119 208,09	39,2	340 000,00	375 000,00	0,00	0,00
0,00	0,0	6 000,00	5 067,85	84,5	45 750,00	42 702,70	93,3	42 000,00	22 190,85	52,8	43 050,00	44 200,00	0,00	0,00
0,00	0,0	8 715,00	0,00	0,0	11 619,00	0,00	0,0	33 206,00	0,00	0,0	33 206,00	33 206,00	33 206,00	33 206,00
0,00	0,0	8 715,00	0,00	0,0	11 619,00	0,00	0,0	33 206,00	0,00	0,0	33 206,00	33 206,00	33 206,00	33 206,00
0,00	0,0	8 715,00	0,00	0,0	11 619,00	0,00	0,0	33 206,00	0,00	0,0	33 206,00	33 206,00	33 206,00	33 206,00

Limit na 2016r.	Limit na 2017r.	Limit zobowiązań
33 206,00	33 218,00	232 454,00
33 206,00	33 218,00	232 454,00
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
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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
33 206,00	33 218,00	232 454,00
33 206,00	33 218,00	232 454,00
33 206,00	33 218,00	232 454,00