

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo za I półrocze 2017.

1. Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pępowo na lata 2017-2022 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Pępowo za II kwartał 2017 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pępowo na rok 2017 została przyjęta uchwałą nr XXII/129/2016 Rady Gminy Pępowo z dnia 29 grudnia 2017 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Gminy Pępowo:

1. Uchwała Nr XXV/155/2017 Rady Gminy Pępowo z dnia 18.05.2017

2. Uchwała Nr XXVI/162/2017 Rady Gminy Pępowo z dnia 21.06.2017

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2017 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

– Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pępowo na lata 2017-2022 (załącznik 1).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Pępowo na dzień 30.06.2017 r. po zmianach wynosił ogółem 22 810 380,80 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2017 wynosiło 13 147 460,70 zł, tj. 57,64%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 22 645 630,80 zł, wykonane na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 13 132 578,40 zł, tj. 57,99%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 3 265 565,00 zł, wykonane na dzień

30.06.2017 r. w kwocie 1 490 256,00 zł, tj. 45,64%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 300 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 199 752,80 zł, tj. 66,58%;

3) podatki i opłaty lokalne – zaplanowane w kwocie 4 566 770,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 2 745 804,62 zł, tj. 60,13%;

4) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 7 191 719,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 4 254 424,00 zł, tj. 59,16%;

5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 6 999 532,80 zł, wykonane na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 4 268 279,18 zł, tj. 60,98%;

6) pozostałe dochody – zaplanowane w kwocie 322 044,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 174 061,80 zł, tj. 54,05%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 164 750,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 14 882,30 zł, tj. 9,03%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 50 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 14 882,30 zł, tj. 29,76%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 114 750,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 0,00 zł, tj. 0,00%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Pępowo na dzień 30.06.2017 r. po zmianach wynosił ogółem 24 586 672,80 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2017 wynosiło 11 598 725,78 zł, tj. 47,17%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 21 506 928,80 zł, wykonane na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 11 424 483,77 zł, tj. 53,12%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 120 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 38 920,23 zł, tj. 32,43%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 3 079 744,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2017 r. w kwocie 174 242,01 zł, tj. 5,66%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Pępowo zostały zrealizowane w wysokości 13 147 460,70 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 11 598 725,78 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1 548 734,92 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 1 708 094,63 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2017 r. zrealizowano na łączną kwotę 406 292,69 zł, w tym:

– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 406 292,69 zł, tj. 100,00%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2017 r. zrealizowano na łączną kwotę 467 158,00 zł, tj. 50,27% planu.

WÓJT
Stanisław Krywicki

Załączniki Nr 1 do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo I półrocze 2017

Symbol	Opis	Plan 2017 – UCHWAŁA WPF	Plan 2017 – OSTATNIA ZMIANA WPF I półrocze	Wykonanie 2017 w I półroczu	Wykonanie planu (względem zmiany)
1	Dochody ogółem	22 170 400,00	22 810 380,80	13 147 460,70	57,64%
1.1	Dochody bieżące	22 120 400,00	22 645 630,80	13 132 578,40	57,99%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 266 931,00	3 265 565,00	1 490 256,00	45,64%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	300 000,00	300 000,00	199 752,80	66,58%
1.1.3	podatki i opłaty	4 451 800,00	4 566 770,00	2 745 804,62	60,13%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2 620 000,00	2 734 970,00	1 686 803,92	61,68%
1.1.4	z subwencji ogólnej	7 166 040,00	7 191 719,00	4 254 424,00	59,16%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 613 585,00	6 999 532,80	4 268 279,18	60,98%
1.1.x	Inne	322 044,00	322 044,00	174 061,80	54,05%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	50 000,00	164 750,00	14 882,30	9,03%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	50 000,00	50 000,00	14 882,30	29,76%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	114 750,00	0,00	0,00%
1.2.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	Wydatki ogółem	22 805 400,00	24 586 672,80	11 598 725,78	47,17%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	20 959 998,00	21 506 928,80	11 424 483,77	53,12%
2.1.1	z tytułu porąceń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.2	na spłatę przyjętych 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	0,00	0,00	0,00%

2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	120 000,00	120 000,00	38 920,23	32,43%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	112 000,00	112 000,00	38 920,23	34,75%
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.x	Inne	11 538 203,00	12 069 175,60	6 682 041,41	55,36%
2.2	Wydatki majątkowe	1 845 402,00	3 079 744,00	174 242,01	5,66%
3	Wynik budżetu	-635 000,00	-1 776 292,00	1 548 734,92	-87,19%
4	Przychody budżetu	1 564 245,00	2 705 537,00	406 292,69	15,02%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	406 292,00	406 292,69	100,00%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	406 292,00	406 292,69	100,00%
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 564 245,00	2 299 245,00	0,00	0,00%
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	635 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00%
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Rozchody budżetu	929 245,00	929 245,00	467 158,00	50,27%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	929 245,00	929 245,00	467 158,00	50,27%
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%

5.1.1.2	Kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3	Kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	Kwota długu	4 826 090,52	4 306 187,52	2 469 029,52				57,34%
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00				0,00%
8	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	0,00				#ARG!
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 160 402,00	1 138 702,00	1 708 094,63				150,00%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 160 402,00	1 544 994,00	2 114 387,32				136,85%
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00				#ARG!
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00				0,00%
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	1 548 734,92				0,00%
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	467 158,00				0,00%
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00				#ARG!
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 301 795,00	9 317 753,20	4 703 522,13				50,48%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 328 500,00	2 329 359,00	1 107 222,29				47,53%
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00				0,00%
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00				0,00%
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00				0,00%
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00				0,00%
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 405 000,00	2 639 342,00	174 242,01				6,60%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	440 402,00	440 402,00	0,00				0,00%

11.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	#ARG!
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.4.2	Wydatki majątkowe 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	0,00			0,00	#ARG!
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	0,00	0,00	0,00	0,00	#ARG!
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	929 245,00	929 245,00	0,00	0,00	0,00%
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	0,00	0,00	0,00	0,00	#ARG!
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
16	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w ...** ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	#ARG!
16.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2	1 160 402,00	0,00	0,00	2 114 387,32	0,00%
16.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7	3,22%	0,00%	0,00%	3,28%	0,00%
16.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1	3,22%	0,00%	0,00%	3,28%	0,00%
17	Rozliczenie budżetu	0,00	0,00	0,00	1 487 869,61	0,00%