

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2016 roku

Zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (dalej: ustawa) w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej należy ująć przedsięwzięcia m. in. związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęte są jedynie przedsięwzięcia wieloletnie.

Zgodnie z art. 269 ustawy sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego powinno uwzględniać w szczególności zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, dokonane w ciągu roku budżetowego oraz stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

WPF to dokument zawierający podstawowe parametry budżetowe takie jak: poziom dochodów, w tym bieżących i majątkowych z tego dochody ze sprzedaży majątku, poziom wydatków z podziałem na majątkowe i bieżące oraz wynikające z tych danych kształtowanie się deficytu/nadwyżki, kwoty kredytu, kwoty obsługi zadłużenia.

Dokument ten pozwala ocenić możliwości pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi, określić wielkość możliwych do poniesienia wydatków majątkowych, zdolność kredytową jednostki budżetowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kochanowice na lata 2016 – 2024 została przyjęta Uchwałą Nr XIII/100/15 Rady Gminy Kochanowice z dnia 30 grudnia 2015 roku. Zaplanowane wielkości kształtowały się następująco:

- dochody bieżące – 20 264 026,00 dla roku 2016 z dalszym wzrostem dla lat 2016-2024 na poziomie ok. 20 400 000,00
- dochody ogółem na rok 2016 – 20 664 026,00
- wydatki bieżące - 19 177 674,00 dla roku 2016, natomiast dla lat następnych tj. do roku 2019 na poziomie około 18.600.000,00.
- wydatki ogółem na rok 2016 - 21 497 946,00

Na rok 2016 zaplanowano przychody budżetu gminy na kwotę 1 817 920,00 oraz rozchody w kwocie 984 000,00 planowany stan zadłużenia na koniec roku w kwocie 7 134 044,00

Przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej wielkości w zakresie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów były zgodne z wielkościami przyjętymi w uchwale budżetowej.

Opracowana wieloletnia prognoza finansowa dla gminy na lata 2016-2025 w 2016 roku została zmieniana uchwałami Rady oraz zarządzeniami Wójta.

1. Uchwała Nr XIV/107/16 Rady Gminy Kochanowice z dnia 17 lutego 2016

I Zmiany dotyczące załącznika Nr 1 w zakresie przedsięwzięć wieloletnich.

1. W zakresie przedsięwzięć bieżących dokonano korekty wydatków związanych z realizacją programu Erasmus, zwiększono limit wydatków na rok 2016 o kwotę 16 295,00.

II. Zmiany dotyczące załącznika Nr 2 do WPF Gminy Kochanowice na lata 2015-2024 obejmującego dane w zakresie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz wskaźniki kształtujące podstawowe wielkości w zakresie długu.

1. Na podstawie zarządzeń Wójta Gminy Kochanowice zwiększono dochody i wydatki bieżące o kwotę 88,71 zł z tytułu wprowadzenia do budżetu Gminy dotacji z budżetu Wojewody Śląskiego.

2. Zwiększono przychody i wydatki bieżące o kwotę 328 248,00, z tego 34 502,00 na kontynuację w roku 2016 PROGRAMU ERASMUS, kwotę 293 746,00 zwiększono z tytułu wolnych środków, tą samą kwotę przeznaczono na wydatki bieżące – obsługę długu.
3. Zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 820 116,81 jako środki, które nie wpłynęły w 2015 roku na budowę kanalizacji, a objęte są umową o dofinansowanie ze środków UE, które zostaną przeznaczone na spłatę pożyczki w BGK jako wyprzedzające finansowanie (zwiększono rozchody o kwotę 820 116,81)

2. Uchwała Nr XVI/125/16 Rady Gminy Kochanowice z dnia 27 kwietnia 2016 roku -

II. Zmiany dotyczące załącznika Nr 2 do WPF Gminy Kochanowice na lata 2016-2024 obejmującego dane w zakresie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz wskaźniki kształtujące podstawowe wielkości w zakresie długu.

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 46 443,71zł z tytułu wprowadzenia do budżety Gminy dotacji Wojewody Śląskiego w wysokości 22 843,71 zł, Dotacji WFOŚ w wysokości 7 200,00zł, dotacji Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 16 400,00zł
2. Zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 10 000,00 z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków majątkowych o tę samą kwotę.
3. Zarządzeniami Wójta zwiększono dochody z tytułu dotacji celowych w łącznej wysokości 3 010 504,00zł oraz zmniejszono dochody Decyzją Wojewody Śląskiego w łącznej wysokości 7 014,00.

Zmianie uległy dane dotyczące wykonania roku 2015 były przedstawione jako planowane wielkości, obecnie dostosowano je do rzeczywistego wykonania na podstawie złożonych za rok 2015 sprawozdań budżetowych.

- w zakresie dochodów zmianie uległa kolumna 1 wraz z jej dalszym uszczegółowieniem,
- w zakresie wydatków zmianie uległa kolumna 2 wraz z jej dalszym uszczegółowieniem,
- w zakresie osiągniętego w 2015 roku wyniku finansowego, zrealizowanych przychodów, zmianie uległy kolumna 3,4 wraz z jej dalszym uszczegółowieniem
- w zakresie zrealizowanych rozchodów, zmianie uległa kolumna 5 wraz z jej dalszym podziałem,
- zmianie uległo zadłużenie na koniec roku 2015, co wykazano w kolumnie 6, jak również zmianie uległa różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, co wykazano w kolumnie 8.1.
- w zakresie wykonania roku 2015, przedstawiono faktyczne wykonanie wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – kolumna 11,1 oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst – kolumna 11.2
- zmianie uległa faktycznie kwota zrealizowanych dochodów majątkowych na projekty realizowane z udziałem środków UE – kolumna 12.2 z dalszym uszczegółowieniem,
- w kolumnie 14.1 wykazano faktyczne spłaty rat kredytów i pożyczek w 2015r.
- dla roku 2016 zmianie uległa kwota wydatków wykazana w kolumnie 2, wynik budżetu wykazany w kolumnie 3, rozchody budżetu kolumna 5, co jest wynikiem w związku z wprowadzonymi danymi za rok 2015.

3. Uchwała Nr XVII/135/16 Rady Gminy Kochanowice z dnia 22 czerwca 2016 roku .

I. Zmiany dotyczące załącznika Nr 2 do WPF Gminy Kochanowice na lata 2016-2024

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków bieżących z tytułu wprowadzenia do Gminy dotacji Wojewody Śląskiego:

- pomoc materialna dla uczniów w wysokości 22 755,00 zł,
- środki na zwrot części podatku akcyzowego 131 431,73 zł,
- zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego 282 220,00 zł,
- przyznawanie Kart Dużej Rodziny 171,00 zł,
- zasiłki okresowe z pomocy społecznej – 2 761,00 zł,
- zasiłki stałe z pomocy społecznej – 8 298,00 zł,

2. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków bieżących z tytułu wprowadzenia do budżetu Gminy części oświatowej subwencji ogólnej – 106 457,00 zł.

4. Uchwała Nr XVIII/148/16 Rady Gminy z dnia 27 lipca 2016r.

I. Zmiany dotyczące załącznika Nr 2 do WPF Gminy Kochanowice na lata 2016-2024

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków bieżących z tytułu wprowadzenia do Gminy dotacji Wojewody Śląskiego:

- pomoc państwa w zakresie dożywiania 26 191,00 zł,
- składki zdrowotne 44,00 zł
- dodatki mieszkaniowe 90,30 zł,

2. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków majątkowych z tytułu wprowadzenia do budżetu Gminy bezzwrotnej pomocy finansowej na remont dróg zgodnie z umową – 199 325,41 zł.

5. Uchwała Nr XIX/155/16 Rady Gminy z dnia 7 września 2016r.

I. Zmiany dotyczące załącznika Nr 2 do WPF Gminy Kochanowice na lata 2016-2024

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków bieżących i majątkowych z tytułu wprowadzenia do Gminy dotacji Wojewody Śląskiego na ogólną kwotę 166 411,49 z tego:

- fundusz sołecki 66 362,26 zł,
- świadczenia społeczne 6 000,00 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne 3 974,00 zł,
- ochrona zdrowia – 92,00 zł
- zasiłki stałe – 29 212,00 zł
- oświata – 60 099,23 zł
- obrona cywilna 672,00 zł

6. Uchwała Nr XX/160/16 Rady Gminy z dnia 4 października 2016r.

I. Zmiany dotyczące załącznika Nr 1 do WPF Gminy Kochanowice na lata 2016-2024

1. Dokonuje się zmniejszenia kwoty zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi powiatowej S2324 od skrzyżowania z ulicą Słoneczną do skrzyżowania z ulicą Wiejską w miejscowości Kochanowice do kwoty 420 000,00zł

2. Zmniejsza się limit wydatków na rok 2016 w zadaniu „ Termomodernizacja budynku remizy strażackiej OSP Lubecko” do kwoty 21 330,00. Zwiększ się limit wydatków w 2017 roku tego zadania o kwotę 340 000,00 zł.

II. Zmiany dotyczące załącznika Nr 2 do WPF Gminy Kochanowice na lata 2016-2024

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków bieżących i majątkowych z tytułu wprowadzenia do Gminy dotacji Wojewody Śląskiego na ogólną kwotę 40 702,40 z tego:

- pomoc społeczna 32 973,00
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 5 846,40
- edukacyjna opieka wychowawcza – 1 575,00
- administracja publiczna – 308,00

2. Dokonuje się zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 432 500,00 oraz zwiększenia wydatków bieżących o tę samą kwotę.

7. Uchwała Nr XXI/165/16 Rady Gminy z dnia 23 listopada 2016r.

I. Zmiany dotyczące załącznika Nr 2 do WPF Gminy Kochanowice na lata 2016-2027

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków bieżących z tytułu wprowadzenia do budżetu Gminy dotacji Wojewody Śląskiego: na ogólną kwotę 278 147,86 z tego:

- Pomoc społeczna 193 956,30 zł,
- Akcyza – 67 941,56
- Edukacyjna opieka wychowawcza 16 250,00zł

2. Dokonuje się zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 40 000,00 oraz zwiększenia wydatków bieżących o tę samą kwotę.

8. Uchwała Nr XXII/177/16 Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2016r.

I. Zmiany dotyczące załącznika Nr 1 do WPF Gminy Kochanowice na lata 2016-2024

1. Dokonuje się zmiany wysokości przedsięwzięć w roku 2016 :

a) Zwiększa się zadanie : „ Przebudowa odcinków dróg, chodników i placów gminnych polegająca na wzmocnieniu nawierzchni bitumicznych i betonowych bez zmiany konstrukcji na terenie Gminy Kochanowice” o kwotę 35 000,00 zł.

b) Zmniejsza się zadanie: „Termomodernizacja budynku remizy strażackiej Ochotniczej Straży Pożarnej w Lubecku” o kwotę 15 000,00 zł

II. Zmiany dotyczące załącznika Nr 2 :

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków decyzją Wojewody Śląskiego o kwotę 135 866,00 zł - Pomoc Społeczna.

Przeprowadzone w roku 2016 zmiany w planie WPF – pozwoliły na zachowanie podstawowych wskaźników wynikających z ustawy o finansach publicznych .

Podstawowe wskaźniki kształtujące WPF w 2016 roku	Plan WPF przyjęty wraz z uchwałą budżetową na 2016 r	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2016 r	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016
1. Dochody ogółem , w tym:	20 664 026,00	25 958 676,48	24 743 367,82
- dochody bieżące	20 264 026,00	24 909 047,41	24 713 855,56
- dochody majątkowe	400 000,00	1 049 629,07	29 512,26
2. Wydatki ogółem	21 497 946,00	26 500 727,67	24 449 559,34
- wydatki bieżące	19 177 674,00	24 422 430,26	23 208 455,93
- wydatki majątkowe	2 320 272,00	2 078 297,41	1 241 103,41
3. Przychody ogółem , w tym:	1 817 920,00	2 346 168,00	1 794 248,94
- z tytułu obligacji	0	0	
- z wolnych środków	171 000,00	499 248,94	499 248,94
- z tytułu pożyczek	1 646 920,00	1 846 920,00	1 295 000,00
4. Rozchody	984 000,00	1 804 116,81	1 759 648,67
5. Wynik na przepływach bieżących	+ 1 086 352,00	+ 486 617,15	+ 1 505 399,63
6. Wynik na przepływach majątkowych	- 1 920 272,00	- 1 028 668,34	- 1 211 591,15
7. Wynik budżetu	- 833 920,00	- 542 051,19	+ 293 808,48
8. Wykonane zadłużenie na koniec 2016 r	7 134 044,00		6 602 133,50

Przedstawione w powyższej tabeli dane wynikają ze zmian wprowadzonych w 2016 roku w WPF Gminy, są zgodne ze zmianami budżetu wprowadzonymi uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy

Realizacja programów, projektów i zadań bieżących na lata 2016-2018 przyjętych do WPF

1. Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego – program obejmuje lata 2013 – 2018 w łącznej kwocie 75.000,00. Na rok 2016 przyjęto kwotę 5.000,00
2. Program Partnerski Szkół – ERASMUS na kwotę 119 868,00 z tego na rok 2016 34 502,00.
3. Świadczenie usługi odbierania odpadów komunalnych i zagospodarowania tych odpadów od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, powstałych na terenie Gminy Kochanowice – gospodarka odpadami. Przedsięwzięcie to obejmuje lata 2016 – 2018, łączne koszty tego przedsięwzięcia – 1 238 540, na rok 2016 zaplanowano kwotę 413 000,00.
4. Dzierżawa urządzeń elektrycznych oraz pozostałych elementów infrastruktury oświetlenia drogowego lata 2014-2016 wartość ogólna 112 271,00 na rok 2016 zaplanowano 10 763,00.

Stopień realizacji zadań majątkowych określonych w WPF został omówiony w sprawozdaniu z wykonania budżetu 2016 roku w zakresie realizacji zadań inwestycyjnych. Istotnymi przedsięwzięciami realizowanymi sukcesywnie od kilku lat są przedsięwzięcia dotyczące wydłużenia sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz rozbudowa oświetlenia ulicznego.

Wprowadzono także do zadań w roku 2016 Przebudowę drogi gminnej oraz powiatowej na łączną kwotę 1 325 000,00.. Zadanie przebudowy drogi gminnej zostało wykonane i zamknęło się w kwocie 420 000,00zł.

WÓJT
mgr inż. Ireneusz Czech

