

## Informacja ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa uchwalona pierwotnie na lata 2017-2020 ulegała w trakcie I półrocza 2017 r. zmianom które spowodowane były w szczególności:

- zmianami kwot w planie dochodów i wydatków budżetu roku bieżącego,
- wprowadzeniem do budżetu nowych przychodów w postaci nadwyżki budżetowej i wolnych środków po rozliczeniu i zamknięciu 2016 roku,
- zmianami limitów na przedsięwzięcia oraz zaplanowaniem nowych – wykraczających poza rok budżetowy,
- pojawieniem się możliwości uzyskania przez gminę nowych dochodów w formie bezzwrotnych dotacji z WFOŚiGW w Łodzi na zadania związane z ochroną środowiska oraz dotacji otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego.

## Wynik budżetu

Wg stanu na 30 czerwca 2017 r. wynik budżetu wyniósł 2 380 389,09 zł. przy planowanym deficycie w wysokości - 4 126 096,00 zł. Duża rozbieżność pomiędzy faktycznym wynikiem budżetu a jego planem spowodowana jest rozpoczętymi procesami inwestycyjnymi, które zakończone zostaną w II półroczu br.

## Stan zadłużenia

Na koniec czerwca br. zadłużenie gminy z tytułu pożyczek wynosi 500 145,00 zł. Stanowi ono zobowiązania finansowe zaciągnięte w latach 2015-2016 z WFOŚiGW w Łodzi na budowę zbiorczej kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Grabica-Lubanów-Wola Kamocka oraz na termomodernizację i remont dworu w Szydłowie. W roku budżetowym gmina zaciągnęła pożyczkę z WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej Kamocin-Ostrów-Papieże w wys. 1 776 096,00 zł. Przewiduje się, że zadłużenie na koniec roku będzie kształtowało się w wysokości 2 070 432,00 zł.

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań finansowych gminy wg stanu na 30 czerwca br. wyniósł 1,69 % przy dopuszczalnym wskaźniku obliczonym w oparciu o plan III kw. 2016 r. w wysokości 11,33%. Stan elementów prognozy za I półrocze 2017 r. przedstawia poniższa tabela.

**Stan elementów prognozy na dzień 30 czerwca 2017 r.**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Stopień realizacji</b>
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>27 935 861,00</b>	<b>15 164 935,67</b>	<b>54,28%</b>
1.1	Dochody bieżące	26 802 503,05	14 597 385,20	54,46%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 920 806,00	1 332 923,00	45,64%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	40 000,00	-2 138,55	0,00%
1.1.3	podatki i opłaty	7 380 186,00	3 704 490,00	50,20%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	4 898 261,00	2 427 598,52	49,56%
1.1.4	z subwencji ogólnej	6 723 598,00	4 020 830,00	59,80%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 723 226,04	5 077 656,25	58,21%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	1 133 357,95	567 550,47	50,08%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 800,00	3 800,00	100,00%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 129 557,95	563 750,47	49,91%
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>32 061 957,00</b>	<b>12 784 546,58</b>	<b>39,87%</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 573 495,00	11 351 486,35	46,19%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	x
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	x
2.1.2	na spłatę przejętych 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	x
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	60 000,00	7 083,45	11,81%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	60 000,00	7 083,45	11,81%
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	x
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	x
2.2	Wydatki majątkowe	7 488 462,00	1 433 060,23	19,14%
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 126 096,00</b>	<b>2 380 389,09</b>	<b>x</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 537 714,00</b>	<b>3 193 315,94</b>	<b>70,37%</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 350 000,00	2 487 361,94	105,85%
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 350 000,00	0,00	0,00%
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	411 618,00	705 954,00	171,51%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 776 096,00	0,00	0,00%
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 776 096,00	0,00	0,00%
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	x
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>411 618,00</b>	<b>205 809,00</b>	<b>50,00%</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	411 618,00	205 809,00	50,00%
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	x
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	x
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	x
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	x

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	x
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>2 070 432,00</b>	<b>500 145,00</b>	<b>24,16%</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 229 008,05	3 245 898,85	145,62%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 990 626,05	6 439 214,79	129,03%
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	1,69%	1,40%	x
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	1,69%	1,40%	x
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	x
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,69%	1,40%	x
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,99%	21,43%	x
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	11,33%	11,33%	x
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	13,26%	13,26%	x
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	x
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	x
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	x
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 248 270,79	3 811 997,12	46,22%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 774 154,00	1 078 634,76	38,88%
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	6 783 896,42	1 414 057,95	20,84%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji
11.3.1	bieżące	138 296,42	60 003,06	43,39%
11.3.2	majątkowe	6 645 600,00	1 354 054,89	20,38%
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	6 580 600,00	1 354 054,89	20,58%
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	907 862,00	79 005,34	8,70%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	x
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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	67 498,42	43 459,72	64,39%
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	67 498,42	43 459,72	64,39%
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	67 498,42	43 459,72	64,39%
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	648 999,95	523 942,27	80,73%
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	648 999,95	523 942,27	80,73%
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	648 999,95	523 942,27	80,73%
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	67 498,42	42 523,52	63,00%
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	67 498,42	42 523,52	63,00%
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	67 498,42	42 523,52	63,00%
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	1 285 000,00	1 249 121,52	97,21%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	543 000,00	539 618,22	99,38%
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	1 285 000,00	1 249 121,52	97,21%
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	742 000,00	709 503,30	95,62%
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	742 000,00	709 503,30	95,62%
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	x
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	x
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	x
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	x
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	x

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	x
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	x
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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	x
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	x
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	x
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	x
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	x
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	x
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	411 618,00	205 809,00	50,00%
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	x
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	x
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	x
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	x
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	x
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	x

SKARBNIK GMINY  
mgr Dorota Bednarczyk

