

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ PROGNOZY FINANSOWEJ ROKU 2017
ORAZ REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ
do 30 czerwca 2017 roku**

Do 30 czerwca 2017 r. wykonano dochody w wysokości 21.646.985,89 zł, z czego dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 21.399.223,27 zł a dochody majątkowe w kwocie 247.762,62 zł.

Dochody bieżące według źródeł ich pochodzenia wykonane zostały odpowiednio:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 2.737.430,00 zł , 45,6 % planu,

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 964.033,82 zł , tj. 101,2 % planowanych,

- podatki i opłaty – 4.874.088,75 zł, tj 51,3 % planowanych, w tym: z podatku od nieruchomości 2.834.530,17 zł,

- z subwencji ogólnej 5.543.884,00 zł tj. 59,5 % planowanych,

- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 6.888.541,64 zł, tj. 56,3 % planowanych, w tym dochody bieżące na programy i projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 10.372,34 zł (8,9 % planowanych).

Źródłem dochodów majątkowych była sprzedaż majątku wykonana w wysokości 51.421,34 zł, tj. 14,4 % planowanych oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 184.174,66 zł, tj. 1,5 % planowanych, w tym dochody majątkowe na programy i projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 115.616,23 zł.

W okresie objętym informacją z budżetu gminy wydatkowano kwotę 21.472.587,84 zł, przy czym 1.962.086,34 zł (13,29% planowanych) jest objęte limitem wydatków wynikających z art. 226, Wydatki bieżące za II kwartały roku 2017 kształtują się na poziomie 19.365.336,19 zł, co stanowi 53,33 % w stosunku do wielkości planowanych limitów. W ramach tych wydatków wyodrębnia się wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 66.810,98 zł.

W wydatkach bieżących występują wydatki na obsługę długu, które zostały poniesione w okresie sprawozdawczym w wysokości 214.243,35 zł.

Wydatki majątkowe wykonane zostały na poziomie 2.107.251,65 zł , co stanowi 12,75 % wielkości planowanych. Wśród wydatków majątkowych wyróżnia się wydatki inwestycyjne kontynuowane wykonane w wysokości 1.962.086,34 zł oraz nowe wydatki inwestycyjne poniesione w wysokości 133.865,31 zł a także wydatki w formie dotacji wykonane w wysokości 11.300,00 zł.

Ze względu na źródło pokrycia wydatków inwestycyjnych wyodrębnia się wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.471.712,65 zł.

Za okres objęty niniejszą informacją budżet zamknął się nadwyżką zrealizowanych dochodów budżetowych do wykonanych wydatków w wysokości 174.398,05zł przy planowanym deficycie w wysokości 1.367.370,00 zł.

Na taki wynik budżetu wpływ miały między innymi z jednej strony wykonane dochody na poziomie 42,06 %, w tym m.in. udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wykonane w 101,21 % planowanych, wpływy z podatków od nieruchomości i podatku rolnego w wysokości odpowiednio 50,89 % i 53,82 %, z drugiej zaś strony wykonane wydatki w 40,46 % planowanych.

Projekty zaplanowane w budżecie w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych są w fazie realizacji. Finansowanie pozostałych wydatków następuje w znakomitej większości okresowo, na podstawie przyjętych harmonogramów finansowo - rzeczowych i na dzień sporządzenia niniejszej informacji nie obserwuje się zagrożeń w planowym wykonaniu zadań i przedsięwzięć.

W okresie objętym niniejszą informacją dokonano planowej spłaty zadłużenia Gminy w wysokości 199.999,98 zł z tytułu kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych. Spłata i obsługa długu w tym obszarze przebiega zgodnie z harmonogramem.

Stan zobowiązań na 30 czerwca 2017 r. według tytułów dłużnych wynosi 14.020.346,04 złote łącznej kwoty zadłużenia, co stanowi 27,24 % planowanych dochodów (bez wyłączeń) i jest to zadłużenie z tytułu kredytów długoterminowych w wysokości 13.447.878,84 zł i pożyczek krótkoterminowych na wyprzedzające finansowanie środków unijnych w wysokości 572.467,20 zł.

Przychody z pożyczek na wyprzedzające finansowanie wydatków współfinansowanych ze środków unijnych planowane są w wysokości 718.669,00 zł i wykonane w okresie sprawozdawczym w wysokości 572.467,20 zł. Umową pożyczki z BGK objęte zostały projekty pn. "Przebudowa istniejącej drogi gruntowej - ul. Strumykowa w m. Płoty" na kwotę 133.345,57 zł , "Przebudowa istniejącej drogi gruntowej - ul. Mostowa w m. Płoty" na kwotę 100.858,39 zł (inwestycje zakończone) oraz „Przebudowa infrastruktury technicznej i drogowej na osiedlu mieszkaniowym ul. Zielonogórska w Czerwieńsku” na kwotę 338.263,24 zł. (inwestycja w toku). Szczegółowe dane dotyczące struktury i wykonania prognozy finansowej przedstawia zał. nr 1 do niniejszej informacji.

REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ OBJĘTYCH LIMITEM WYDATKÓW.

W ramach ogólnej kwoty na przedsięwzięcia bieżące i majątkowe wyróżnia się przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w ustalonych limitach na rok 2017 i lata następne. Ogólny limit na przedsięwzięcia dla roku 2017 został ustalony na poziomie 14.795.104,00 zł, wykonany w wysokości 1.962.086,34 zł. Z ogólnej kwoty ustalonego limitu 1.423.516,34 zł przypada na programy,

projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, z czego:

- wydatki bieżące w wysokości 9.840,00 zł, - nie wykonano wydatku,
- wydatki majątkowe w wysokości 10.605.517,00 zł wykonane w wysokości 1.423.516,34 zł, tj. 13,42 %.

Limitem wydatków bieżących objęte jest_ przedsięwzięcie pn. „Rozwój społeczeństwa informacyjnego - Wdrożenie kompleksowego pakietu IT dla mieszkańców Gminy Czerwieńsk poprzez budowę zintegrowanego systemu informatycznego” limit 9.840,00 zł, projekt w trakcie realizacji.

Na ustalony na 2017 r. limit wydatków majątkowych objętych Wieloletnią Prognozą Finansową z udziałem środków unijnych przypadają następujące projekty:

1. Realizowane w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT):

- 1) „Infrastruktura rowerowa” – limit 3.203.696,00 zł – wykonanie 10.000,00 zł,
- 2) „Parki i tereny zielone” – limit ustalony 981.673,00 zł, - brak wydatków w okresie sprawozdawczym,
- 3) „Termomodernizacja i oświetlenie” – limit ustalony w wysokości 3.560.758,00 zł, płatności wystąpią od III kwartału bieżącego roku.

2. Realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 (PROW):

- 1) „Przebudowa infrastruktury technicznej i drogowej – przebudowa ul. Zielonogórskiej w Czerwieńsku” – limit ustalony 1.081.671,00 zł, wykonanie 540.834,69 zł,
- 2) „Przebudowa istniejącej drogi gruntowej - ul. Mostowa w miejscowości Płoty” – limit ustalony 187.937,00 zł, wykonanie 158.507,62 zł,
- 3) „Przebudowa istniejącej drogi gruntowej - ul. Strumykowa w miejscowości Płoty „ – limit ustalony w wysokości 209.565,00 zł, wykonanie 209.564,01 zł.

3. Realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020:

- 1) „Poprawa jakości kształcenia - rozwój infrastruktury edukacyjnej „ – limit ustalony w wysokości 640.987,00 zł, wykonanie 188.194,02 zł,
- 2) „Rozwój społeczeństwa informacyjnego - Wdrożenie kompleksowego pakietu IT dla mieszkańców Gminy Czerwieńsk poprzez budowę zintegrowanego systemu informatycznego , limit ustalony w wysokości 739.230,00 zł, wykonanie 316.416,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione wyżej) ustalony został limit na wydatki majątkowe w wysokości 4.179.747,00 zł, wykonany w kwocie 538.570,00 zł. Na ustalony limit tych wydatków majątkowych przypadają następujące projekty:

- 1) „Budowa budynku szatniowo-socjalnego na boisku sportowym w Płotach” – limit ustalony w wysokości 452.320,00 zł, wykonanie 139.708,11 zł, inwestycja w toku;
- 2) „Budowa domu przedpogrzebowego w Nietkowicach” – limit 191.288,00 zł, wykonanie 191.287,67 zł, inwestycja zakończona;
- 3) „Budowa domu przedpogrzebowego w Nietkowie” – limit 124.712,00 zł, - brak wydatków, w toku jest postępowanie przetargowe,
- 4) „Budowa Sali sportowej w przy Publicznej Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Czerwieńsku” – limit 1.323.075,00 zł, wykonanie 206.574,22 zł.
- 5) „Adaptacja budynku gospodarczego na Centrum Rehabilitacji w Czerwieńsku” limit 364.000,00 zł, wykonanie 1.000,00 zł,
- 6) „Budowa Sali gimnastycznej przy SP w Leśniowie Wielkim – kompleksowa modernizacja szkolnej bazy sportowej” – limit ustalony 1.724.352,00 zł – brak wydatków.

Szczegółowe dane dotyczące realizacji przedsięwzięć objętych WPF przedstawiono w załączniku nr 6 do informacji z przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2017 r.

Opracowała Urszula Napierała