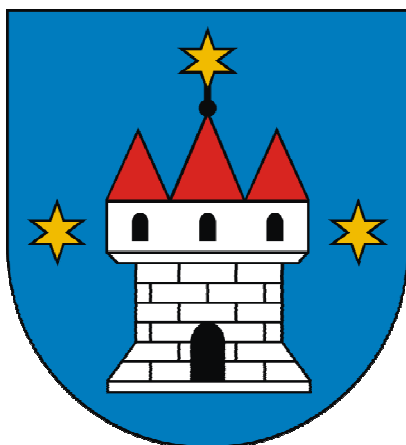


Załącznik nr 2  
do Zarządzenia nr 0050.241.2019  
Burmistrza Gminy i Miasta Raszków  
z dnia 22 sierpnia 2019 roku



**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY I MIASTA RASZKÓW, W TYM  
O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ,  
O KTÓRYCH MOWA W ART. 226 UST. 3 USTAWY  
Z DNIA 27 SIERPNIA 2009 R. O FINANSACH  
PUBLICZNYCH  
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2019 ROKU**

Główne wartości dotyczące budżetu gminy i miasta określone w Wieloletniej Prognozie finansowej w I półroczu ukształtowały się na następującym poziomie:

wyszczególnienie	PLAN NA 2019 ROK WG UCHWAŁY BUDŻETOWEJ	PLAN NA 2019 PO ZMIANACH	WYKONANIE ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU	% (4:3)
1	2	3	4	5
<b>A. DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>48.973.310,30</b>	<b>49.812.361,39</b>	<b>27.657.589,76</b>	<b>55,52</b>
w tym:				
1)DOCHODY BIEŻĄCE	47.991.470,16	48.830.073,25	27.217.621,36	55,74
2) DOCHODY MAJĄTKOWE	981.840,14	982.288,14	439.968,40	44,79
<b>B. WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>52.811.310,30</b>	<b>53.650.361,39</b>	<b>25.134.235,35</b>	<b>46,85</b>
w tym:				
1). WYDATKI BIEŻĄCE	47.296.235,86	48.185.786,95	23.614.666,41	49,00
2). WYDATKI MAJĄTKOWE	5.515.074,44	5.464.574,44	1.519.568,94	27,81
<b>NADWYŻKA/DEFICYT (A-B)</b>	<b>-3.838.000</b>	<b>-3.838.000,00</b>	<b>+2.523.354,41</b>	
<b>C. PRZYCHODY</b>	<b>5.108.000</b>	<b>5.108.000,00</b>	<b>5.883.355,35</b>	
w tym:				
1). KREDYTY I POŻYCZKI	5.108.000	5.108.000,00	0	
2). POŻYCZKI NA FINANSOWANIE WYPRZEDZAJĄCE				
3). NADWYŻKA Z LAT UBIEGŁYCH				
4). WOLNE ŚRODKI, O KTÓRYCH MOWA W ART.217 UST.2 PKT 6 USTAWY			5.883.355,35	
<b>D. ROZCHODY</b>	<b>1.270.000</b>	<b>1.270.000,00</b>	<b>660.000,00</b>	<b>51,97</b>
w tym:				
1). SPŁATA KREDYTÓW	1.250.000	1.250.000,00	650.000,00	52,00
2). SPŁATY POŻYCZEK	20.000	20.000,00	10.000,00	50,00
z tego na:				
FINANSOWANIE WYPRZEDZAJĄCE				
<b>E.LOKATA BANKOWA</b>			<b>4.000.000,00</b>	

Szczegółowy opis dochodów i wydatków zamieszczono w informacji z wykonania budżetu , stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia Burmistrza Gminy i Miasta.

**Zestawienie podstawowych informacji z wykonania budżetu  
w I półroczu 2019 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień : 01.01.2019 r.	Plan na dzień : 30.06.2019 r.	wykonanie na dzień : 30.06.2019 r.	% realizacji
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>49 812 361,39</b>	<b>49 812 361,39</b>	<b>27 657 589,76</b>	<b>55,52%</b>
1.1	Dochody bieżące	47 991 470,16	48 830 073,25	27 217 621,36	55,74%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 995 194,00	8 995 194,00	4 208 878,00	46,79%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	200 000,00	200 000,00	201 916,39	100,96%
1.1.3	podatki i opłaty	8 206 319,16	8 271 319,16	4 630 101,03	55,98%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	5 118 428,00	5 118 428,00	2 765 731,54	54,03%
1.1.4	z subwencji ogólnej	16 428 627,00	16 307 339,09	9 453 946,00	57,97%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 723 432,00	14 612 339,09	8 402 268,73	57,50%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	981 840,14	982 288,14	439 968,40	44,79%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	232 000,00	232 448,00	412 204,82	177,33%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	746 840,14	746 840,14	24 800,00	3,32%
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>52 811 310,30</b>	<b>53 650 361,39</b>	<b>25 134 235,35</b>	<b>46,85%</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	47 296 235,86	48 185 786,95	23 614 666,41	49,01%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	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	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	0,00	X
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	520 000,00	476 000,00	115 628,11	24,29%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	500 000,00	456 000,00	115 628,11	25,36%
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 otrzymania refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobow.	0,00	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	0,00	X
2.2	Wydatki majątkowe	5 515 074,44	5 464 574,44	1 519 568,94	27,81%
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 838 000,00</b>	<b>-3 838 000,00</b>	<b>2 523 354,41</b>	<b>0,00%</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>5 108 000,00</b>	<b>5 108 000,00</b>	<b>5 883 355,35</b>	<b>115,18%</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	X
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	X
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	5 883 355,35	X
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	X
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 108 000,00	5 108 000,00	0,00	X
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	3 838 000,00	3 838 000,00	0,00	X
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	X
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	X
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 270 000,00</b>	<b>1 270 000,00</b>	<b>660 000,00</b>	<b>51,97%</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 270 000,00	1 270 000,00	660 000,00	51,97%
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	X
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	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	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	0,00	X
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	X
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>14 521 250,00</b>	<b>14 521 250,00</b>	<b>10 023 250,00</b>	<b>69,02%</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>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>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	695 234,30	644 286,30	3 602 954,95	559,22%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	695 234,30	3 743 686,30	2 481 000,00	0,00
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</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	3,61%	3,48%		
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	3,61%	3,48%		
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		
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	3,61%	3,48%		
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)	1,86%	1,77%		
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	9,68%	9,68%		
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)	9,88%	12,90%		
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 kwart	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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 ro	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>0,00</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	0,00	X

<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 454 250,00	20 281 069,00	9 600 465,58	47,34%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 816 639,00	4 836 155,00	2 067 687,50	42,75%
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	4 365 281,30	4 678 899,30	1 270 552,02	27,15%
11.3.1	bieżące	1 732 706,86	1 732 324,86	860 650,37	49,68%
11.3.2	majątkowe	2 632 574,44	2 946 574,44	409 901,65	13,91%
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 200 000,00	2 914 000,00	377 327,21	12,95%
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 625 000,00	1 405 000,00	576 667,29	41,04%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	590 074,44	1 048 074,44	454 574,44	43,37%
<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>	<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	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
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
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	740 840,14	740 840,14	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	740 840,14	740 840,14	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
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	3 032,86	3 032,86	1 785,52	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
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
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	1 257 389,82	1 783 525,56	272 777,33	15,29%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	713 577,44	1 048 357,44	152 841,10	14,58%
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
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	546 845,24	738 200,98	121 721,75	16,49%
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	511 237,94	702 593,68	87 361,79	12,43%
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
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
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	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
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
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
<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>	<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	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	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
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
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	0,00	0,00
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	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
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>	<b>x</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	1 270 000,00	1 270 000,00	660 000,00	51,97%
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	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
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	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
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00

## **CZĘŚĆ OPISOWA INFORMACJI O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ, W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ, O KTÓRYCH MOWA W ART. 226 UST. 3 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNIĄ 2009 R. O FINANSACH PUBLICZNYCH ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2019 ROKU GMINY I MIASTA RASZKÓW**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Raszków obejmuje okres 2019 r. – 2029 r. W I półroczu 2019 r. dokonano aktualizacji wartości objętych prognozą w związku ze zmianą kwot do zaciągnięcia w 2019 r. pożyczek i kredytów a także zmianą dochodów i wydatków, w tym zmian wydatków na przedsięwzięcia oraz pozostałych wskaźników.

Do analizy wieloletniej prognozy finansowej przyjęto planowane dochody i wydatki w wysokościach po wprowadzonych zmianach do budżetu Gminy i Miasta Raszków na dzień 30 czerwca 2019 r.

**Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej Gminy i Miasta Raszków przedstawia się następująco:**

W I półroczu 2019 r. prognozowana kwota **dochodów** na rok 2019 uległa zwiększeniu o kwotę **839.051,09 zł** do kwoty **49.812.361,39 zł**, z tego:

- 1) dochody bieżące zwiększyły się o kwotę **838.603,09 zł** do kwoty **48.830.073,25zł**. Dochody zostały zrealizowane w **55,52%** w stosunku do planu,

Ogólna kwota prognozowanych **wydatków** została zwiększona w ciągu I półrocza o kwotę **839.051,09 zł** do kwoty **53.650.361,39 zł** z tego:

- 1) prognozowane wydatki bieżące zwiększono o kwotę **889.551,09 zł** do kwoty **48.185.786,95** zrealizowano w **49,01%** w stosunku do planu, w tym:
  - prognozowane wydatki na spłatę odsetek od pożyczek i kredytów zostały zrealizowane w **25,36%**. Niskie wykonanie spowodował termin przesunięcia do realizacji zadań inwestycyjnych i odstąpienie od zaciągania kredytów w I półroczu.
  - prognozowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 47,34% (na plan 20.281.069 zł – wykonanie 9.600.465,58 zł)

- prognozowane wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w 42,75%,(na plan 4.836.155 zł – wykonanie 2.067.687,50 zł)
- 2) prognozowane wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę **50.500 zł** do kwoty **5.464.574,44 zł**, z tego na przedsięwzięcia przeznaczono do realizacji w roku 2019 kwotę 4.678.899,30 zł.

## WYKONANIE PLANOWANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

Realizację powyższych części budżetu przedstawiono poniżej:

§	Wyszczególnienie	Plan	Plan na 30.06.2019	Wykonanie
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pt. 6 ustawy	0	0	5.883.355,35
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	5.108.000	5.108.000	0
992	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1.270.000	1.270.000	660.000

**Przychody** zostały zrealizowane z tytułu:

- wolnych środków w kwocie 5.883.355,35 zł
- zaplanowano przychody w wysokości 5.108.000 zł z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów komercyjnych oraz wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pt. 6 ustawy – w **I półroczu nie wystąpiła konieczność zaciągania kredytu. W związku z tym, po analizie realizacji budżetu za III kwartały planuje się zwiększenie planu przychodów z tytułu wolnych środków o pozostałą nierozdysponowaną kwotę, a zmniejszenie przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.**

Kwota planowanych rozchodów nie uległa zmianie.

**W rozchodach** mieszczą się spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W I półroczu spłacono **660.000zł**, z tego:

- spłata kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w PKO – kwota 350.000 zł
- spłata kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w BS - kwota 300.000 zł
- spłata pożyczki w WFOŚi GW w Poznaniu – kwota 10.000 zł

## **WYNIK BUDŻETU -WYKONANIE PLANOWANEGO DEFICYTU LUB NADWYŻKI BUDŻETU**

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt budżetu. Deficyt zgodnie z planem wynosił 3.838.000 zł. W omawianym okresie osiągnięto nadwyżkę budżetu w kwocie 2.523.354,41 zł, spowodowane to było niską realizacją zadań inwestycyjnych w I półroczu i jednocześnie wysoką realizacją dochodów majątkowych.

Oprócz tego na dzień 30.06. Gmina posiada lokatę terminową w banku obsługującym rachunek budżetu na kwotę **4.000.000 zł**

### **ZOBOWIĄZANIA**

Zobowiązania Gminy i Miasta Raszków na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosiły **10.023.250 zł** (zobowiązania z tytułu zaciągniętych długoterminowych kredytów i pożyczek), z tego:

- kwota 510.000 zł - kredyt zaciągnięty w BS Raszków (spłata do 31.03.2020 r.)
- kwota 1.350.000 zł - kredyt zaciągnięty w PKO O/Poznań (spłata do 31.12.2021r.)
- kwota 1.270.000 zł - kredyt zaciągnięty w BS Raszków (spłata do 31.12.2023 r.)
- kwota 5.970.000 zł – kredyt zaciągnięty w BS Raszków(spłata do31.12.2028)
- kwota 923.250 zł – pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW w Poznaniu(spłata do 20.06.2025r.)

#### **Zobowiązania stanowią 20,12% planowanych dochodów**

Zobowiązania **bieżące** Gminy na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosły **139.897,23 zł**, w większości dotyczą zakupu materiałów, dostaw i usług.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNIICH

Informacje podstawowe						WYDATKI					
Lp.	Dział/ Rozdział	NAZWA PROGRAMU		Jednostki organizacyj ne realizujące program	Okres realizacji zadania	Łączne nakłady finansowe na realizację zadania	Nakłady poniesione do 30.06.2019	Stopień realizacji	Plan na 2019	Wykonanie w 2019 roku	% realizacji w 2019
		Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w ramach programu	CEL PROGRAMU								
<b>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 DNIA 27.08.2009 R. O FINANSACH PUBLICZNYCH</b>						<b>5 678 247,12</b>	<b>274 562,85</b>	<b>4,84%</b>	<b>1 786 558,42</b>	<b>274 562,85</b>	<b>15,37%</b>
I.	<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>					<b>7 582,15</b>	<b>1 785,52</b>	<b>23,55%</b>	<b>3 032,86</b>	<b>1 785,52</b>	<b>58,87%</b>
1.	851/ 85195	Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej		UGIM Raszków	2019-2021	2 091,44	0,00	0,00%	836,58	0,00	0,00%
2.	851/ 85195	Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej			2019-2021	5 490,71	1 785,52	32,52%	2 196,28	1 785,52	81,30%
I.	<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>					<b>5 670 664,97</b>	<b>272 777,33</b>	<b>4,81%</b>	<b>1 783 525,56</b>	<b>272 777,33</b>	<b>15,29%</b>
1.	900/ 90095	Do fin.proj.pn.:Reg.Zintegr.Infr.Inf.Przes trz.Aglom.Kalisko-Ostrow.		UGIM Raszków	2019-2020	65 697,30	32 574,44	49,58%	32 574,44	32 574,44	100,00%
2.	921/ 92109	Przebudowa zabytkowego pałacu w Przybysławicach oraz jego adaptacja w celu wykorzystania jako instytucji kultury			2019-2020	5 078 831,93	0,00	0,00%	1 224 815,38	0,00	0,00%
3.	921/ 92109	Budowa sali wiejskiej w Bieganinie			2018-2019	526 135,74	240 202,89	45,65%	526 135,74	240 202,89	45,65%
<b>PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA POZOSTAŁE</b>						<b>12 671 795,50</b>	<b>2 473 309,77</b>	<b>19,52%</b>	<b>1 729 292,00</b>	<b>858 864,85</b>	<b>49,67%</b>
I.	<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>					<b>12 671 795,50</b>	<b>2 473 309,77</b>	<b>19,52%</b>	<b>1 729 292,00</b>	<b>858 864,85</b>	<b>49,67%</b>
1.	750/ 75023	Obsługa bankowa Gminy i Miasta Raszków		UGIM Raszków	2017-2020	41 800,00	33 000,00	78,95%	13 200,00	6 600,00	50,00%
2.	900/ 90002	Usługa zagosp., przetwarzania, unieszkodliwiania i składowania odpadów z terenu GiM Raszków			2016-2026	11 405 336,00	2 121 343,48	18,60%	1 130 000,00	597 251,56	52,85%
3.	900/ 90095	Świadczenie usług w zakresie przygot. i przeprow. postęp.o udział.zamów.na zakup energii elekt.			2018-2020	7 564,50	0,00	0,00%	2 521,00	0,00	0,00%
4.	750/ 75023	Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń od zdarzeń losowych i o.c.			2018-2020	140 035,00	93 184,00	66,54%	46 851,00	46 851,00	100,00%
5.	750/ 75023	Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń komunikacyjnych			2018-2020	41 796,00	28 164,00	67,38%	13 632,00	13 632,00	100,00%
6.	754/ 75412	Ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków członków OSP			2018-2020	9 264,00	6 176,00	66,67%	3 088,00	3 088,00	100,00%
7.	900/ 90002	Odbiór i transp.odp.komun. Z terenu GiM Raszków, z nieruchomości, na których zamiesz.miesz.			2019-2020	1 026 000,00	191 442,29	18,66%	520 000,00	191 442,29	36,82%
<b>WYDATKI MAJĄTKOWE - POZOSTAŁE ZADANIA</b>						<b>2 608 832,23</b>	<b>1 478 174,22</b>	<b>56,66%</b>	<b>1 163 048,88</b>	<b>137 124,32</b>	<b>11,79%</b>
I	<b>POPRAWA STANU DRÓG W GMINIE</b>					<b>283 912,31</b>	<b>283 517,45</b>	<b>99,86%</b>	<b>134 000,00</b>	<b>133 605,14</b>	<b>99,71%</b>
1.	600/ 60016	Przebudowa drogi w m. Radłów ul. Piaskowa		UGIM Raszków	2018-2019	283 912,31	283 517,45	99,86%	134 000,00	133 605,14	99,71%
IV	<b>POPRAWA STANU BAZY KULTURALNEJ</b>					<b>2 324 919,92</b>	<b>1 194 656,77</b>	<b>51,38%</b>	<b>1 029 048,88</b>	<b>3 519,18</b>	<b>0,34%</b>
1.	921/ 92109	Przebudowa zabytkowego pałacu w Przybysławicach oraz jego adaptacja w celu wykorzystania jako instytucji kultury		UGIM Raszków	2016-2020	372 828,07	96 079,18	25,77%	175 184,62	3 519,18	2,01%
2.	921/ 92109	Budowa sali wiejskiej w Bieganinie			2017-2019	354 489,86	30 985,60	8,74%	323 864,26	0,00	0,00%
3.	921/ 92109	Budowa sali wiejskiej w m.Bugaj			2018-2019	209 979,00	9 979,00	4,75%	200 000,00	0,00	0,00%
4.	921/ 92109	Budowa Sali w Walentynowie			2018-2019	212 931,00	12 921,00	6,07%	200 000,00	0,00	0,00%
5.	921/ 92109	Przebudowa pomieszczeń w Sali w miejscowości Drogosław			2016-2019	154 576,47	104 576,47	67,65%	50 000,00	0,00	0,00%
6.	921/ 92109	Przebudowa i rozbudowa świetlicy w Ligocie			2016-2019	1 020 115,52	940 115,52	92,16%	80 000,00	0,00	0,00%
<b>RAZEM:</b>						<b>20 958 874,85</b>	<b>4 226 046,84</b>	<b>20,16%</b>	<b>4 678 899,30</b>	<b>1 270 552,02</b>	<b>27,15%</b>



## **PRZEBIEG REALIZACJI POSZCZEGÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ W ZAKRESIE WYDATKÓW PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO:**

Przedsięwzięcia ogółem zostały zrealizowane w ramach limitu 2019 roku w wysokości 27,15% planu natomiast łączne nakłady zostały wykonane w 20,16% planu. Wykonanie dotyczy przedsięwzięć na wydatki bieżące i majątkowe.

### **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 dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych**

#### **Wydatki bieżące**

1. Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko- Ostrowskiej. Ochrona zdrowia na terenie GiM Raszków Dz. 851 rozdział 85195 - okres realizacji 2019-2021 –kwota nakładów 2.091,44 zł, limit na 2019 rok – 836,58 zł.  
W I półroczu 2019 roku nie poniesiono wydatków.
2. Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej. Ochrona zdrowia na terenie GiM Raszków Dz. 851 rozdział 85195 - okres realizacji 2019-2021 –kwota nakładów 5.490,71zł, limit na 2019 rok – 2.196,28 zł.W I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 1.785,52 zł.

#### **Wydatki majątkowe**

1. Dofinansowanie projektu pn.:”Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji kalisko-Ostrowskiej”. Zwiększenie poziomu dostępu i wykorzystania publicznych usług cyfrowych poprzez zaprojektowanie dostępu i wdrożenia technicznego GIS dla RZIS AKO. Dz. 900 rozdział 90095 – okres realizacji 2019-2020, - kwota nakładów 65.697,30 zł, limit na 2019 rok 32.574,44 zł.  
Wykonanie w okresie I półroczu w 100%.
2. „Przebudowa zabytkowego pałacu w Przybysławicach oraz jego adaptacja w celu wykorzystania jako instytucji kultury”. Polepszenie warunków działania organizacji społecznych. Dz. 921 rozdział 92109 - okres realizacji 2019-2020 –kwota nakładów 5.078.831,93 zł, limit na 2019 rok – 1.224.815,38 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków.
3. „Budowa sali wiejskiej w Bieganinie”. Polepszenie warunków działania organizacji społecznych. Dz. 921 rozdział 92109 - okres realizacji 2018-2019 –kwota nakładów

526.135,74 zł, limit na 2019 rok – 526.135,74 zł. W I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 240.202,89 zł.

## **Wydatki bieżące**

### **Przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących**

1. „Obsługa bankowa GiM Raszków” Zapewnienie bezpieczeństwa obsługi finansowej Dz.750 rozdział 75023 - okres realizacji 2017-2020 – kwota nakładów 41.800 zł, limit na 2019 rok – 13.200 zł . W I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 6.600 zł.
2. „Usługa zagospodarowania, przetwarzania, unieszkodliwiania i składowania odpadów z terenu GiM Raszków”. Okres realizacji 2016-2026 –kwota nakładów 11.405.336 zł , limit na 2019 rok – 1.130.000 zł. W I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 597.251,56 zł.
3. „Świadczenie usług w zakresie przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzieleniu zamówienia na zakup energii elektrycznej”. Okres realizacji 2018-2020 –kwota nakładów 7.564,50 zł , limit na 2019 rok – 2.521 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków.
4. „Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń od zdarzeń losowych”. Zapewnienie bezpieczeństwa odpowiedzialności cywilnej z tytułu posiadania majątku.- okres realizacji 2018-2020 – kwota nakładów 140.035 zł, limit na 2019 rok – 46.851 zł. I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 46.851 zł.
5. „Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń komunikacyjnych”. Zapewnienie bezpieczeństwa odpowiedzialności cywilnej z tytułu posiadania majątku.- okres realizacji 2018-2020 –kwota nakładów 41.796 zł, limit na 2019 rok – 13.632 zł. W I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 13.632 zł.
6. „Ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków członków OSP”. Zapewnienie ochrony i bezpieczeństwa życia i zdrowia członków OSP - okres realizacji 2018-2020 – kwota nakładów 9.264 zł, limit na 2019 rok – 3.088 zł. I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 3.088 zł.
7. „Odbiór i transport odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, położonych na terenie GiM Raszków”. Utrzymanie czystości na terenie GiM. Dz.900 rozdział 90002 - okres realizacji 2019-2020 –kwota nakładów 1.026.000zł ,limit na 2019 rok – 520.000 zł. W I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 191.442,29 zł.

## Wydatki majątkowe

### Przedstawione przedsięwzięcia majątkowe obejmują zadania:

1. „Przebudowa drogi w m. Radłów ul. Piaskowa” Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego. Dz. 600 rozdział 60016 - okres realizacji – lata 2018-2019, limit na 2019 – 134.000 zł. W I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 133.605,14 zł.
2. „Przebudowa zabytkowego pałacu w Przybysławicach oraz jego adaptacja w celu wykorzystania jako instytucji kultury”. Polepszenie warunków działania organizacji społecznych. Dz. 921 rozdział 92109 - okres realizacji 2016-2020 – kwota nakładów 372.828,07 zł limit na 2019 rok – 175.184,62 zł. W I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 3.519,18 zł.
3. „Budowa sali wiejskiej w Bieganinie”. Polepszenie warunków działania organizacji społecznych. Dz. 921 rozdział 92109 - okres realizacji 2017-2019 – kwota nakładów 354.489,86 zł, limit na 2019 rok – 323.864,26 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków.
4. „Budowa sali w m. Bugaj”. Polepszenie warunków działania organizacji społecznych. Dz. 921 rozdział 92109 - okres realizacji 2018-2019 – kwota nakładów 209.979 zł, limit na 2019 rok – 200.000 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków.
5. „Budowa sali w Walentynowie”. Polepszenie warunków działania organizacji społecznych. Dz. 921 rozdział 92109 - okres realizacji 2018-2019 – kwota nakładów 212.931 zł, limit na 2019 rok – 200.000 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków.
6. „Przebudowa pomieszczeń sali w m. Drogosław” Polepszenie warunków działania organizacji społecznych. Dz. 921 rozdział 92109 - okres realizacji 2016-2019 – kwota nakładów 154.576,47 zł, limit na 2019 rok – 50.000 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków.
7. „Przebudowa i rozbudowa świetlicy w Ligocie” .Polepszenie warunków działania organizacji społecznych. Dz. 921 rozdział 92109 - okres realizacji 2016-2019 – kwota nakładów 1.020.115,52 zł, limit na 2019 rok – 80.000 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków.

Analiza realizacji przedsięwzięć w zakresie wydatków majątkowych nie wskazuje na zagrożenia w ich wykonaniu w roku 2019.

## **PODSUMOWANIE**

Przyjęte w prognozie wartości zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Odnosząc się do wymogów dotyczących spłaty zobowiązań wynikających z art. 243 uofp, sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia