



**INFORMACJA  
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY KOŁBASKOWO  
ZA I PÓŁROCZE 2015 R.**

I. Część tabelaryczna

*Tab. Nr 1 Wieloletnia prognoza Finansowa Gminy Kołbaskowo na lata 2015-2022*

*Tab. Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF*

II. Część opisowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koibaskowo na lata 2015-2022  
za I półrocze 2015 r.

Tab. Nr 1

| Lp.        | Wyszczególnienie   | 2015                 |                      | 2016                 | 2017                 | 2018                 | 2019                 | 2020                 | 2021                 | 2022                 |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|            |  | Plan                 | Wykonanie            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>1</b>   | <b>Dochoły ogółem</b>  | <b>57 134 244,04</b> | <b>27 054 562,36</b> | <b>48 410 089,00</b> | <b>47 905 071,00</b> | <b>47 922 938,00</b> | <b>46 964 215,00</b> | <b>48 029 442,00</b> | <b>49 119 169,00</b> | <b>50 233 960,00</b> |
| 1.1        | Dochoły z tytułu biżaczej  | 43 428 437,04        | 23 060 285,86        | 43 260 089,00        | 44 255 071,00        | 45 272 938,00        | 46 314 215,00        | 47 379 442,00        | 48 469 169,00        | 49 583 960,00        |
| 1.1.1      | dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 13 186 742,00        | 5 916 363,00         | 13 490 037,00        | 13 800 308,00        | 14 117 715,00        | 14 442 422,00        | 14 774 598,00        | 15 114 414,00        | 15 462 045,00        |
| 1.1.2      | podatki i opłaty   | 230 000,00           | 82 685,80            | 235 290,00           | 240 702,00           | 246 238,00           | 251 901,00           | 257 695,00           | 263 622,00           | 269 685,00           |
| 1.1.3.1    | z podatku od nieruchomości   | 15 216 880,00        | 8 219 215,56         | 15 566 868,00        | 15 924 906,00        | 16 291 179,00        | 16 665 876,00        | 17 049 191,00        | 17 441 323,00        | 17 842 473,00        |
| 1.1.3.4    | z subwencji ogólnej  | 10 040 000,00        | 5 103 000,31         | 10 462 920,00        | 10 745 410,00        | 11 035 540,00        | 11 333 500,00        | 11 639 500,00        | 11 953 800,00        | 12 276 520,00        |
| 1.1.5      | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele biżaczej   | 8 124 691,00         | 4 978 130,00         | 8 510 954,00         | 8 706 706,00         | 8 906 960,00         | 9 111 820,00         | 9 321 392,00         | 9 535 784,00         | 9 755 107,03         |
| 1.2        | Dochoły majątkowe, w tym   | 6 670 124,04         | 3 863 891,50         | 5 456 940,00         | 5 582 449,00         | 5 710 846,00         | 5 842 195,00         | 5 976 566,00         | 6 114 026,00         | 6 254 649,00         |
| 1.2.1      | ze sprzedaży majątku   | 13 705 807,00        | 3 994 276,50         | 5 150 000,00         | 3 650 000,00         | 2 650 000,00         | 2 650 000,00         | 2 650 000,00         | 2 650 000,00         | 2 650 000,00         |
| 1.2.2      | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje   | 4 983 460,00         | 616 857,73           | 2 650 000,00         | 2 150 000,00         | 2 150 000,00         | 2 150 000,00         | 2 150 000,00         | 2 150 000,00         | 2 150 000,00         |
| <b>2</b>   | <b>Wydatki ogółem</b>  | <b>56 766 058,04</b> | <b>19 719 028,34</b> | <b>48 052 489,00</b> | <b>47 547 471,00</b> | <b>47 565 338,00</b> | <b>46 606 615,00</b> | <b>47 671 842,00</b> | <b>48 761 569,00</b> | <b>49 877 560,00</b> |
| 2.1        | Wydatki biżaczej, w tym:   | 41 593 268,23        | 18 181 207,97        | 42 014 316,00        | 42 980 646,00        | 43 969 201,00        | 44 980 492,00        | 46 015 043,00        | 47 073 389,00        | 48 156 077,00        |
| 2.1.1      | 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                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.1.1.1    | 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                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.1.3      | wydatki na obsługę długu, w tym:   | 108 000,00           | 55 888,32            | 93 600,00            | 79 300,00            | 65 000,00            | 50 700,00            | 36 400,00            | 22 000,00            | 7 700,00             |
| 2.1.3.1    | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:  | 108 000,00           | 55 888,32            | 93 600,00            | 79 300,00            | 65 000,00            | 50 700,00            | 36 400,00            | 22 000,00            | 7 700,00             |
| 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                 | 0,00                 | 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 zaciągniętych na wkład krajowy  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2.2</b> | <b>Wydatki majątkowe</b>   | <b>15 172 789,81</b> | <b>1 537 820,37</b>  | <b>6 038 173,00</b>  | <b>4 566 825,00</b>  | <b>3 596 137,00</b>  | <b>1 626 123,00</b>  | <b>1 656 799,00</b>  | <b>1 688 180,00</b>  | <b>1 721 483,00</b>  |
| <b>3</b>   | <b>Wynik budżetu</b>   | <b>368 186,00</b>    | <b>7 336 534,02</b>  | <b>357 600,00</b>    | <b>357 600,00</b>    | <b>357 600,00</b>    | <b>357 600,00</b>    | <b>357 600,00</b>    | <b>357 600,00</b>    | <b>356 400,00</b>    |
| <b>4</b>   | <b>Przychody budżetu</b>   | <b>3 085 455,30</b>  | <b>3 614 604,27</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 4.1        | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 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                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.2        | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy  | 3 085 455,30         | 3 614 604,27         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.2.1      | w tym na pokrycie deficytu budżetu   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.3        | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.4        | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 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                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5</b>   | <b>Rozchody budżetu</b>  | <b>3 453 641,30</b>  | <b>3 274 841,30</b>  | <b>357 600,00</b>    | <b>357 600,00</b>    | <b>357 600,00</b>    | <b>357 600,00</b>    | <b>357 600,00</b>    | <b>357 600,00</b>    | <b>356 400,00</b>    |
| 5.1        | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych  | 3 453 641,30         | 3 274 841,30         | 357 600,00           | 357 600,00           | 357 600,00           | 357 600,00           | 357 600,00           | 357 600,00           | 356 400,00           |
| 5.1.1      | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:   | 3 095 713,01         | 3 096 041,30         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5.1.1.1    | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy   | 3 095 713,01         | 3 096 041,30         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 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                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 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                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5.2        | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu  | 2 502 900,00         | 2 680 800,00         | 2 144 400,00         | 1 786 800,00         | 1 429 200,00         | 1 071 600,00         | 714 000,00           | 356 400,00           | 356 400,00           |
| <b>6</b>   | <b>Kwota długu</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>7</b>   | <b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacyjnych i przekształceniach jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>8</b>   | <b>Relacja zrównoważenia wydatków biżaczej, o której mowa w art. 242 ustawy</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 8.1        | Różnica między dochodami biżaczej a wydatkami biżaczej   | 1 835 168,81         | 4 879 077,89         | 1 245 773,00         | 1 274 425,00         | 1 303 737,00         | 1 333 723,00         | 1 364 399,00         | 1 395 780,00         | 1 427 883,00         |
| 8.2        | Różnica między dochodami biżaczej, skorygowanymi o środki a wydatkami biżaczej, pomniejszonymi o wydatki   | 4 920 624,11         | 8 493 682,16         | 1 245 773,00         | 1 274 425,00         | 1 303 737,00         | 1 333 723,00         | 1 364 399,00         | 1 395 780,00         | 1 427 883,00         |











# Wykaz przedsięwzięć do WPF- za I półrocze 2015 r.

Tab. Nr 2

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 |           | Limit 2016   | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|-----------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | od               | do   |                          | Plan       | Wykonanie |              |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 7 402 758,50             | 686 300,00 | 58 099,54 | 5 682 050,00 | 858 000,00 | 0,00       | 7 209 350,00     |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0                        | 0          | 0         | 0            | 0          | 0          | 0                |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 7 402 758,50             | 686 300,00 | 58 099,54 | 5 682 050,00 | 858 000,00 | 0,00       | 7 209 350,00     |
| 1.1     | Wydatki 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 dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: |   |                  |      | 0                        | 0          | 0         | 0            | 0          | 0          | 0                |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0                        | 0          | 0         | 0            | 0          | 0          | 0                |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 0                        | 0          | 0         | 0            | 0          | 0          | 0                |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:   |   |                  |      | 0                        | 0          | 0         | 0            | 0          | 0          | 0                |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0                        | 0          | 0         | 0            | 0          | 0          | 0                |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 0                        | 0          | 0,00      | 0            | 0          | 0          | 0                |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego   |   |                  |      | 7 402 758,50             | 686 300,00 | 58 099,54 | 5 682 050,00 | 858 000,00 | 0,00       | 7 209 350,00     |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0                        | 0          | 0         | 0            | 0          | 0          | 0                |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 7 402 758,50             | 686 300,00 | 58 099,54 | 5 682 050,00 | 858 000,00 | 0,00       | 7 209 350,00     |
| 1.3.2.1 | Budowa ścieżki dydaktycznej pn. Aleja Dużych Płatków w Pargowie  | Urząd Gminy                               | 2014             | 2016 | 408 350,00               | 10 000,00  | 3 950,00  | 398 350,00   | 0          | 0          | 408 350,00       |
| 1.3.2.2 | Budowa ścieżki rowerowej Kolbaskowo-Neu Rosov, etap I, Rosówek granica parafstwa   | Urząd Gminy                               | 2013             | 2016 | 354 500,00               | 0          | 0,00      | 350 000,00   | 0          | 0          | 350 000,00       |
| 1.3.2.3 | Budowa świetlicy wiejskiej w Kamińcu   | Urząd Gminy                               | 2014             | 2016 | 1 850 999,50             | 571 200,00 | 4 179,54  | 1 229 800,00 | 0          | 0          | 1 801 000,00     |
| 1.3.2.4 | Modernizacja dróg dojazdowych do pól na terenie Gminy Kolbaskowów miejscowości Słobno  | Urząd Gminy                               | 2013             | 2016 | 730 000,00               | 0          | 0,00      | 720 000,00   | 0          | 0          | 720 000,00       |
| 1.3.2.5 | Odwodnienie drogi gminnej w m.Pargowo  | Urząd Gminy                               | 2015             | 2016 | 220 000,00               | 53 100,00  | 0,00      | 166 900,00   | 0          | 0          | 220 000,00       |

|         |   |             |      |              |           |           |              |            |   |              |
|---------|---|-------------|------|--------------|-----------|-----------|--------------|------------|---|--------------|
| 1.3.2.6 | Przebudowa świetlicy wiejskiej w Smolęcinie                           | Urząd Gminy | 2017 | 980 000,00   | 50 000,00 | 47 000,00 | 0            | 858 000,00 | 0 | 908 000,00   |
| 1.3.2.7 | Remont obiektów sportowych przy SP w Przecławiu                       | ZEAS        | 2016 | 2 691 909,00 | 0         | 0,00      | 2 652 000,00 | 0          | 0 | 2 652 000,00 |
| 1.3.2.8 | Wykonanie bieżni sportowej wraz ze skocznią w dal przy ZPO Kolbaskowo | ZEAS        | 2016 | 167 000,00   | 2 000,00  | 2 000,00  | 165 000,00   | 0          | 0 | 167 000,00   |



**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołbaskowo** sporządzona została na lata 2015- 2022 i przyjęta uchwałą Nr III/21/2014 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 29 grudnia 2014 r.

W I połowie 2015 r. WPF została zmieniona przez Radę Gminy poprzez podjęcie czterech uchwał wprowadzających zmiany w zakresie wielkości nakładów na przedsięwzięcia które wynikały ze zmian dokonanych w budżecie gminy, kwot przychodów, rozchodów, wyniku finansowego.

Wójt Gminy, w celu zachowania zgodności WPF i budżetu gminy Kołbaskowo, wydał jedno zarządzenie wprowadzające zmiany w wielkościach dochodów , wydatków, wydatków na wynagrodzenia i pochodnych. Dokonane zmiany nie miały wpływu na wartości prognozowane w latach 2016-2022.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 uofp określającego, że okres prognozy winien obejmować rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata , jednak nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie programy, projekty, zadania. Okres Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbaskowo sporządzono do roku 2022, wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata zaciągniętej pożyczki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „*Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Przecławiu*”.

W myśl art.226 ustawy o finansach publicznych, załącznikiem do uchwały w sprawie WPF jest wykaz przedsięwzięć który zawiera listę zadań przewidzianych do realizacji na okres do 2017 r.

## **Wieloletnia Prognoza Finansowa**

### ***Dochody***

Dochody budżetu Gminy Kołbaskowo na 2015 rok zaplanowano w wysokości 51.622.812,00 zł w tym: dochody bieżące 42.287.477,00 zł, dochody majątkowe 9.335.335,00 zł. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w kwocie 4.983.460,00 zł. W wyniku podejmowanych uchwał i zarządzeń zmieniających dochody ogółem, bieżące i majątkowe zwiększono o kwotę 5.511.432,04 zł. Plan dochodów po zmianach na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosi 57.134.244,04 zł , w tym: dochody bieżące 43.428.437,04 zł, dochody majątkowe 13.705.807,00 zł, z tego dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 4.983.460,00 zł.

Dochody ogółem zostały zrealizowane w wysokości 27.054.562,36 zł co stanowi 47,4 % planu z tego:

- Dochody bieżące 23.060.285,86 zł ( 53,1 % realizacji planu)
- Dochody majątkowe 3.994.276,50 zł ( 29,1 % realizacji planu).

### ***Dochody bieżące***

Biorąc pod uwagę dotychczasowe wpływy można stwierdzić, że przyjęte prognozowane dochody bieżące są realne do wykonania. Do najważniejszych źródeł dochodów bieżących zaliczyć należy:



- Podatek od nieruchomości 5.103.000,31 zł,
  - Udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych 5.916.363,00 zł,
  - Wpływy z części oświatowej subwencji ogólnej 4.884.176,00 zł.
- Kolejnym istotnym źródłem dochodów bieżących są dotacje celowe z budżetu państwa, które zostały zrealizowane w kwocie 2.289.504,89 zł.

#### *Dochody majątkowe*

Zostały zrealizowane w wysokości 3.994.276,50 zł i są to wpływy:

- Ze sprzedaży majątku 616.857,73 zł,
- Przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 15.930,00 zł,
- Dotacji 3.361.488,77 zł.

Sukcesywnie prowadzi się postępowania przetargowe na zbycie nieruchomości gminnych, należy jednak mieć na uwadze niepewność ich wykonania z uwagi na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości. Oczekujemy też na zaakceptowanie złożonego wniosku płatniczego ze środków UE dot. zwrotu poniesionych wydatków na zrealizowanym zadaniu inwestycyjnym, kwota 3.415.875,00 zł.

Wpływy z poszczególnych źródeł dochodów przedstawiono w części tabelarycznej i opisowej informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Kołbaskowo za I półrocze 2015 r.

#### **Wydatki**

##### *Wydatki bieżące*

Wydatki budżetu na 2015 rok zaplanowano w łącznej kwocie 55.786.629,00 zł z tego wydatki bieżące 40.894.713,00 zł, wydatki majątkowe w kwocie 14.891.916,00 zł. W wyniku podejmowanych uchwał i zarządzeń zmieniających budżet, dokonano ogólnego zwiększenia wydatków o kwotę 979.429,04 zł z tego wydatki bieżące o 698.555,23 zł, wydatki majątkowe o 280.873,81 zł. Plan wydatków ogółem po zmianach wynosi 56.766.058,04 zł z tego wydatki bieżące 41.593.268,23 zł, wydatki majątkowe 15.172.789,81 zł.

Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie 19.719.028,34 zł, co stanowi 34,7 % wielkości planowanej.

##### *Wydatki bieżące*

Zostały zrealizowane w wysokości 18.181.207,97 zł co stanowi 43,7 % realizacji planu. W ramach zrealizowanych wydatków bieżących 8.078.100,37 zł stanowią wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, 1.824.007,29 zł dotacje na zadania bieżące, 2.048.471,95 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, 39.740,15 zł wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE a



6.134.999,98 zł to wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek organizacyjnych gminy.

Na obsługę długu, tj. na spłatę odsetek od udzielonych Gminie w latach 2013-2014 pożyczek wydatkowano kwotę 55.888,32 zł.

Niskie wykonanie planu wydatków

#### *Wydatki majątkowe*

Zostały zrealizowane w kwocie 1.537.820,37 zł co stanowi 10,1 % wielkości planowanej. Niskie wykonanie wydatków majątkowych spowodowane jest tym, że część zadań inwestycyjnych to zadania do realizacji których przystąpiono w I półroczu br. poprzez opracowanie dokumentacji projektowej, dokonanie wyboru wykonawców w drodze przetargów oraz podpisanie umów w związku z czym płatności nastąpią w II połowie 2015 roku.

#### *Wynik*

Na 2015 rok zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie 4.163.817,00 zł jednak w wyniku wprowadzonych w I półroczu 2015 r. zmian, polegających na zwiększeniu dochodów, budżet zamyka się nadwyżką budżetową w wys. 368.186,00 zł.

Osiągnięte w I półroczu 2015 r. dochody zamknęły się kwotą 27.054.562,36 zł, a wydatki zrealizowano na poziomie 19.719.028,34 zł, tak więc budżet zamknął się wynikiem dodatnim w wysokości 7.335.534,02 zł.

#### *Przychody*

W I półroczu br. nastąpiła zmiana wysokości przychodów. Pierwotny plan przychodów wynosił 4.521.417,00 zł i stanowił źródło pokrycia planowanego deficytu 4.163.817,00 zł oraz spłatę raty pożyczki udzielonej Gminie w latach 2013-2014, kwota 357.600,00 zł. Po zmianach plan przychodów wynosi 3.085.455,30 zł.

Wartość zrealizowanych przychodów w kwocie 3.614.604,27 zł stanowią wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń pożyczek z lat ubiegłych.

#### *Rozchody*

Pierwotny plan rozchodów zaplanowano w wysokości 357.600,00 zł. Uchwałami Rady Gminy Nr IV/32/2015 z dnia 2 lutego 2015r., Nr VII/63/2015 z dnia 18 maja 2015 r. rozchody zwiększono do kwoty 3.453.641,30 zł. Zmiana nastąpiła w związku ze zwiększeniem planu dochodów o 3.096.041,30 zł, w tym 3.095.713,01 zł stanowi dotacja z PROW przekazana w drodze refundacji tj. zwrotu części dokonanego wcześniej wydatku na zadaniu inwestycyjnym „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Przecławiu”.



Rozchody zrealizowano w wysokości 3.274.841,30 zł co stanowi 94,8 % wielkości planowanej. Na rozchody składają się:

- spłata rat pożyczki do WFOŚiGW w wysokości 178.800,00 zł,
- spłata pożyczki do BGK 3.096.041,30 zł otrzymanej na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych ponoszonych w związku z realizacją inwestycji finansowanej przy udziale środków UE,

#### *Kwota długu*

Na koniec roku prognozuje się wielkość długu na kwotę 2.502.000,00 zł, natomiast na dzień 30 czerwca 2015 r. zadłużenie gminy wynosi 2.680.800,00 zł co wynika z pożyczki udzielonej Gminie w latach 2013-2014 przez WFOŚiGW na finansowanie wkładu własnego przy realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Przecławiu”.

Na chwilę obecną w latach 2015-2022 nie przewiduje się zaciągnięcia zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów.

#### *Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych*

Gmina spełnia wymogi, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące. Na dzień 30 czerwca 2015 r.:

- Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi 4 879 077,89 zł
- Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki 8 493 682,16 zł.

#### *Wskaźnik spłaty zobowiązań*

Obowiązujące wskaźniki zadłużenia, wynikające z ustawy o finansach publicznych zostały zachowane.

#### **Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć.**

Wykaz przedsięwzięć zawiera listę zadań przewidzianych do realizacji w latach 2015-2017, dla których przyjęto różne okresy realizacji odpowiednio do potrzeb i możliwości finansowych gminy.

W I półroczu 2015 r. dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć poprzez przyjęcie do realizacji nowych zadań, lub wykreślenie w związku z przeniesieniem ich do zadań jednorocznych.

Każde przedsięwzięcie zawiera następujące dane : nazwę i cel zadania, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia, okres realizacji , łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań .

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich zakłada, że łączne nakłady finansowe na programy, projekty, zadania w nim zaplanowane wyniosą 7.402.758,50 zł.



W sumie limitów wydatków przyjętych w WPF w 2015 r. na wydatki majątkowe przypada kwota 686.300,00 zł, a zrealizowano 58.099,50 zł.

W ramach przedsięwzięć realizowano wydatki majątkowe na :

1. *Budowa ścieżki dydaktycznej pn. Aleja Dużych Ptaków w Pargowie.*

Jednostka realizująca projekt : Urząd Gminy.

Trwają prace projektowe. W I półroczu 2015 r. wydatkowano środki w kwocie 3.950,00 zł , co stanowi 39,5 % wielkości planowanej. Wyższe wydatki nastąpią w II półroczu 2015 r.

2. *Budowa ścieżki rowerowej Kołbaskowo-Neu Rosov, etap I, Rosówek granica państwa.*

Jednostka realizująca projekt : Urząd Gminy.

W 2013 r. sfinansowano opracowanie dokumentacji projektowej. Zgodnie z planem przedsięwzięcie nie jest realizowane w 2015 r. Zadanie przewidziane do realizacji w roku 2016.

3. *Budowa świetlicy wiejskiej w Kamieńcu*

Jednostka realizująca projekt : Urząd Gminy.

Zakończono prace projektowe obejmujące opracowanie dokumentacji budowy obiektu wraz z infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu. Do 30 czerwca 2015 r. wydatkowano kwotę 4.179,54 zł. Wybrano wykonawcę robót budowlanych. Planowany termin zakończenia zadania sierpień 2016 r.

4. *Modernizacja dróg dojazdowych do pól na terenie Gminy Kołbaskowo w miejscowości Stobno*

Jednostka realizująca projekt : Urząd Gminy.

W 2013 r. sfinansowano opracowanie dokumentacji projektowej. Zadanie przewidziane do realizacji w roku 2016.

5. *Odwodnienie drogi gminnej w m. Pargowo*

Jednostka realizująca projekt : Urząd Gminy.

Trwają prace związane z opracowaniem dokumentacji projektowej. Lata realizacji 2015- 2016.

6. *Przebudowa świetlicy wiejskiej w Smolęcinie*

Jednostka realizująca projekt : Urząd Gminy.

Lata realizacji 2015-2016. W I półroczu sfinansowano opracowanie dokumentacji projektowej.

7. *Remont obiektów sportowych przy SP w Przecławiu*

Jednostka realizująca projekt : ZEAS.



Lata realizacji 2014-2016. Przygotowana dokumentacja projektowa zadania.  
Złożono wniosek o dofinansowanie zadania w ramach Wojewódzkiego  
Programu Rozwoju Bazy Sportowej.

8. *Wykonanie bieżni sportowej wraz ze skocznią w dal przy ZPO  
Kołbaskowo*

Jednostka realizująca projekt : ZEAS.

W I półroczu 2015 r. zrealizowano wydatki w kwocie 2.000,00 zł na  
opracowanie dokumentacji projektowej. Złożono wniosek o dofinansowanie  
zadania w ramach Wojewódzkiego Programu Rozwoju Bazy Sportowej.

Kołbaskowo 27.08.2015 r.

WÓJT  
*M. Schwarz*  
Małgorzata Schwarz