

**Załącznik Nr 4 do Sprawozdania Burmistrza Śmigła z wykonania budżetu Gminy Śmigiel
w 2018 roku**

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel

Podstawą opracowania informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śmigiel na lata 2018-2027 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Śmigiel za IV kwartał 2018 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śmigiel na rok 2018 została przyjęta uchwałą nr XLI/304/17 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 28 grudnia 2017 roku. Następnie zmieniona została:

1. Uchwałą Nr XLIII/321/18 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 22 lutego 2018 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027;
2. Uchwałą Nr XLIV/325/18 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 28 marca 2018 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027;
3. Uchwałą Nr XLVI/345/18 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 24 maja 2018 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027.;
4. Uchwałą Nr XLVII/351/18 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 28 czerwca 2018 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027.;
5. Uchwałą Nr XLVIII/365/18 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 26 lipca 2018 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027.;
6. Uchwałą Nr XLIX/369/18 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 30 sierpnia 2018 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027.;
7. Uchwałą Nr L/377/18 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 20 września 2018 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027.;

8. Uchwałą Nr LI/386/18 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 18 października 2018 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027.;
9. Uchwałą Nr II/13/18 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 30 listopada 2018 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027.;
10. Uchwałą Nr III/15/18 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027.;

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2018 rok sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Śmigiel na lata 2018-2027 (załącznik 1);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych przez Gminę Śmigiel (załącznik 2).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

DOCHODY

Plan dochodów budżetu Gminy Śmigiel na dzień 31.12.2018 r. po zmianach wynosił ogółem **82 175 142,70 zł**, wykonanie w 2018 roku wynosiło **82 317 245,43 zł**, tj. 100,17%.

Dochody obejmują:

1. **dochody bieżące** – zaplanowane w kwocie 77 662 109,63 zł, wykonane na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 77 898 198,64 zł, tj. 100,30%, w tym:
 - a. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 11 056 776,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 11 759 418,00 zł, tj. 106,35%;
 - b. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 240 000,00 zł, wykonane na dzień

- 31.12.2018 r. w kwocie 216 486,26 zł, tj. 90,20%;
- c. podatki i opłaty lokalne – zaplanowane w kwocie 20 271 049,20 zł, wykonane na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 20 322 406,63 zł, tj. 100,25%;
 - d. dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 16 446 421,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 16 446 421,00 zł, tj. 100,00%;
 - e. dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 26 336 102,25 zł, wykonane na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 25 861 754,68 zł, tj. 98,20%;
 - f. pozostałe dochody – zaplanowane w kwocie 3 311 761,18 zł, wykonane na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 3 291 712,07 zł, tj. 99,39%.
2. **dochody majątkowe** – zaplanowane w kwocie 4 513 033,07 zł, wykonane na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 4 419 046,79 zł, tj. 97,92%, w tym:
- a. dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 2 065 370,40 zł, wykonane na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 1 979 616,36 zł, tj. 95,85%;
 - b. z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 2 417 662,67 zł, wykonane na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 2 410 924,43 zł, tj. 99,72%.

WYDATKI

Plan wydatków budżetu Gminy Śmigiel na dzień 31.12.2018 r. po zmianach wynosił ogółem **84 305 041,24** zł, wykonanie w 2018 roku wynosiło **82 463 259,60** zł, tj. 97,82%.

Wydatki obejmują:

- 1. **wydatki bieżące** – zaplanowane w kwocie 74 978 437,53 zł, wykonane na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 73 249 542,67 zł, tj. 97,69%, w tym:
 - wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 576 010,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 540 498,92 zł, tj. 93,83%.
- 2. **wydatki majątkowe** – zaplanowane w kwocie 9 326 603,71 zł, wykonane na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 9 213 716,93 zł, tj. 98,79%.

WYNIK WYKONANIA BUDŻETU

Dochody Gminy Śmigiel zostały zrealizowane w wysokości 82 317 245,43 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 82 463 259,60 zł. Oznacza to, że w 2018 roku wystąpił deficyt budżetu w wysokości -146 014,17 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 4 648 655,97 zł

PRZYCHODY

Przychody budżetu na dzień 31.12.2018 r. zrealizowano na łączną kwotę 7 122 583,48 zł, w tym:

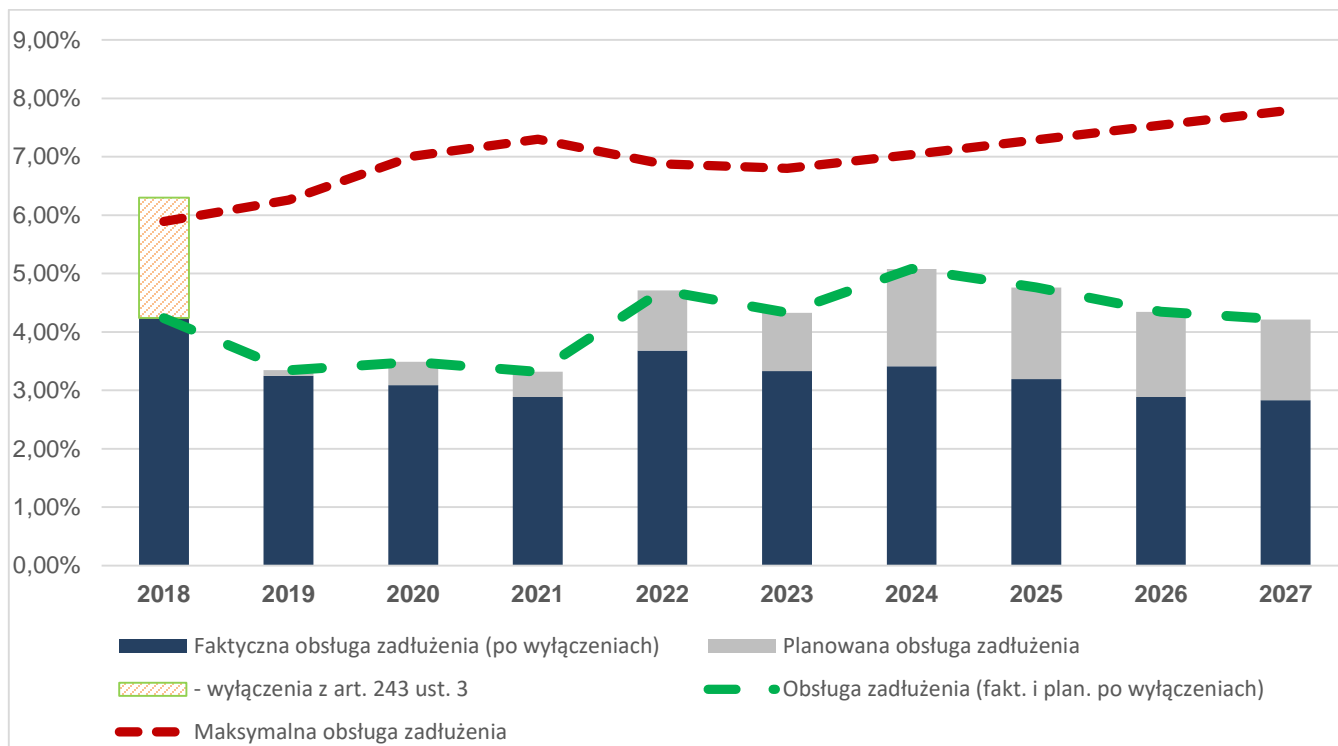
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 2 322 583,48 zł, tj. 232,26%
- kredyty i pożyczki – 4 800 000,00 zł, tj. 82,76%

ROZCHODY

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2018 r. zrealizowano na łączną kwotę 4 670 101,46 zł, tj. 100,00% planu.

SPEŁNIENIE RELACJI Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.



Analizując poziom zadłużenia Gminy Śmigiel można wskazać, że kształtuje się on na zadowalającym poziomie, a spłata rat kapitałowych wraz z odsetkami dostosowana jest do możliwości budżetu Gminy. Pomiędzy wskaźnikiem maksymalnej a faktycznej obsługi zadłużenia występuje margines bezpieczeństwa (w 2018 roku na poziomie 1,65 pp.), przez co należy pozytywnie ocenić sytuację finansową Gminy. Struktura budżetu Gminy zapewnia bezpieczeństwo finansowe w prognozowanym okresie. W 2018 roku dokonano wyłączenia kwoty 1.699.376,46 zł dotyczącej całkowitej spłaty pożyczki otrzymanej z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Śmigiel na terenie wsi Bronikowo i Glińsko”. Otrzymano dofinansowanie w formie refundacji w ramach Projektu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020.

Graficzne przedstawienie relacji z art. 243 prezentuje Rycina 1.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 2 do informacji rocznej

o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

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 o finansach publicznych

W uchwale Nr XLI/304/17 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 28 grudnia 2017 roku w Programie 1.1. ujęto jedno zadanie „Program Tęcza”. W trakcie roku dokonano zmian. Zadanie zrealizowane.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego

W Gminie Śmigiel takie zadania nie występowały.

3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – inne niż wymienione w pkt. 1

a) Rozbudowa Przedszkola w Śmiglu – Projekt „W nowych oddziałach Przedszkola Samorządowego w Śmiglu bawią, uczą, wychowują - szanse dzieci wyrównują.

Z uwagi na brak dofinansowania zadanie nie było realizowane.

b) Budowa trybun sportowych na boisku w Czaczu – zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie planowane jest na 2019 rok.

c) Budowa trybun sportowych na boisku w Śmiglu – zadanie wykonane.

d) Dofinansowanie do Powiatu Kościańskiego – „Budowa drogi powiatowej od drogi powiatowej nr 3903P Boguszy – Bronikowo do węzła planowanej drogi ekspresowej w Nietążkowie” – dotacja została przekazana do Starostwa Powiatowego w Kościanie.

e) Rozbudowa Przedszkola w Śmiglu – w trakcie roku budżetowego dokonano zmian w wysokości planowanych wydatków (zmniejszenie) z uwagi na wydłużający się proces projektowania i brak rozstrzygnięć przetargowych. Okres realizacji został wydłużony do 2020 roku.

f) Wykonanie oświetlenia ulicznego w Gminie Śmigiel – w trakcie roku budżetowego dokonano zwiększenia nakładów na tym zadaniu. Zaplanowane zadanie zostało

wykonane.

- g) Przebudowa boisk sportowych w Starym Bojanowie – zadanie wprowadzone Uchwałą Nr XLIV/325/18 Rady Miejskiej Śmigła w dniu 28 marca 2018 roku. Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie zadania planowane jest na rok 2019.
- h) Rewitalizacja pomieszczeń i otoczenia Centrum Kultury w Śmiglu - zadanie wprowadzone Uchwałą Nr XLIV/325/18 Rady Miejskiej Śmigła w dniu 28 marca 2018 roku. Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie zadania planowane jest na rok 2019.
- i) Bieżące utrzymanie dróg w Gminie Śmigiel w okresie 2018 – 2019 Pakiet I i II - zadanie wprowadzone Uchwałą Nr XLV/340/18 Rady Miejskiej Śmigła w dniu 26 kwietnia 2018 roku. Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie zadania planowane jest na rok 2019.
- j) Bieżące utrzymanie dróg w Gminie Śmigiel w okresie 2018 – 2019 Pakiet III - zadanie wprowadzone Uchwałą Nr XLV/340/18 Rady Miejskiej Śmigła w dniu 26 kwietnia 2018 roku. Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie zadania planowane jest na rok 2019.
- k) Sprzedaż i dystrybucja energii elektrycznej do obiektów Gminy Śmigiel w okresie 2018 – 2019 – zadanie wprowadzone Uchwałą Nr XLV/340/18 Rady Miejskiej Śmigła w dniu 26 kwietnia 2018 roku. Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie zadania planowane jest na rok 2019.
- l) Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym - zadanie wprowadzone Uchwałą Nr XLV/340/18 Rady Miejskiej Śmigła w dniu 26 kwietnia 2018 roku. Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie planowane na rok 2019.
- m) Ubezpieczenie majątkowe, odpowiedzialności cywilnej oraz komunikacyjne Gminy Śmigiel oraz jednostek podległych na lata 2018 – 2021 - zadanie wprowadzone Uchwałą Nr XLV/340/18 Rady Miejskiej Śmigła w dniu 26 kwietnia 2018 roku. Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie zadania planowane jest na rok 2021
- n) Wyceny nieruchomości położonych na terenie Gminy Śmigiel w okresie 2018 – 2019 - zadanie wprowadzone Uchwałą Nr XLV/340/18 Rady Miejskiej Śmigła w dniu 26 kwietnia 2018 roku. Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie planowane na rok 2019.

Załącznik nr 1 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2018 – UCHWAŁA WPF (Uchwała Nr XLI/304/17 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 28 grudnia 2017 roku)	Plan 2018 – ZMIANA WPF (Uchwała Nr III/15/2018 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 20 grudnia 2018 roku)	Plan 2018 – plan budżetu na 31 grudnia 2018r.	Wykonanie 2018	Wykonanie planu (względem planu budżetu na 31 grudnia 2018r.)
1	Dochody ogółem	73 323 013,00	82 140 142,70	82 175 142,70	82 317 245,43	100,17%
1.1	Dochody bieżące	72 373 013,00	77 627 109,63	77 662 109,63	77 898 198,64	100,30%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 056 776,00	11 056 776,00	11 056 776,00	11 759 418,00	106,35%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	280 000,00	240 000,00	240 000,00	216 486,26	90,20%
1.1.3	podatki i opłaty	19 170 895,00	20 271 049,20	20 271 049,20	20 322 406,63	100,25%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	7 450 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00	7 575 944,30	102,38%
1.1.4	z subwencji ogólnej	16 480 826,00	16 446 421,00	16 446 421,00	16 446 421,00	100,00%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	21 640 059,00	26 301 102,25	26 336 102,25	25 861 754,68	98,20%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	950 000,00	4 513 033,07	4 513 033,07	4 419 046,79	97,92%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	900 000,00	2 065 370,40	2 065 370,40	1 979 616,36	95,85%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	2 417 662,67	2 417 662,67	2 410 924,43	99,72%
2	Wydatki ogółem	76 568 463,00	84 270 041,24	84 305 041,24	82 463 259,60	97,82%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	67 675 845,18	74 943 437,53	74 978 437,53	73 249 542,67	97,69%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00%
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	0,00	0,00%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	400 000,00	576 010,00	576 010,00	540 498,92	93,83%

Załącznik nr 1 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2018 – UCHWAŁA WPF (Uchwała Nr XLI/304/17 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 28 grudnia 2017 roku)	Plan 2018 – ZMIANA WPF (Uchwała Nr III/15/2018 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 20 grudnia 2018 roku)	Plan 2018 – plan budżetu na 31 grudnia 2018r.	Wykonanie 2018	Wykonanie planu (względem planu budżetu na 31 grudnia 2018r.)
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	400 000,00	550 000,00	550 000,00	517 488,92	94,09%
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%
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.2	Wydatki majątkowe	8 892 617,82	9 326 603,71	9 326 603,71	9 213 716,93	98,79%
3	Wynik budżetu	-3 245 450,00	-2 129 898,54	-2 129 898,54	-146 014,17	
4	Przychody budżetu	5 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	7 122 583,48	104,74%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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%
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 322 583,48	232,26%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	146 014,17	14,60%
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 800 000,00	5 800 000,00	5 800 000,00	4 800 000,00	82,76%
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	3 245 450,00	1 129 898,54	1 129 898,54	0,00	0,00%
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	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%
5	Rozchody budżetu	2 554 550,00	4 670 101,46	4 670 101,46	4 670 101,46	100,00%
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 554 550,00	4 670 101,46	4 670 101,46	4 670 101,46	100,00%
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	1 699 376,46	1 699 376,46	1 699 376,46	100,00%
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	1 699 376,46	1 699 376,46	1 699 376,46	100,00%
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Załącznik nr 1 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2018 – UCHWAŁA WPF (Uchwała Nr XLI/304/17 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 28 grudnia 2017 roku)	Plan 2018 – ZMIANA WPF (Uchwała Nr III/15/2018 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 20 grudnia 2018 roku)	Plan 2018 – plan budżetu na 31 grudnia 2018r.	Wykonanie 2018	Wykonanie planu (względem planu budżetu na 31 grudnia 2018r.)
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	Kwota długu	23 043 705,49	20 901 300,19	20 901 300,19	19 901 300,19	95,22%
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 697 167,82	2 683 672,10	2 683 672,10	4 648 655,97	173,22%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 697 167,82	3 683 672,10	3 683 672,10	6 971 239,45	189,25%
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,03%	6,36%	6,35%	6,30%	
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	4,03%	4,29%	4,28%	4,24%	
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	0,00	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 na dany rok	4,03%	4,29%	4,28%	4,24%	
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o	7,63%	5,78%	5,78%	8,05%	

Załącznik nr 1 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2018 – UCHWAŁA WPF (Uchwała Nr XLI/304/17 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 28 grudnia 2017 roku)	Plan 2018 – ZMIANA WPF (Uchwała Nr III/15/2018 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 20 grudnia 2018 roku)	Plan 2018 – plan budżetu na 31 grudnia 2018r.	Wykonanie 2018	Wykonanie planu (względem planu budżetu na 31 grudnia 2018r.)
	wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)					
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	5,44%	5,44%	5,44%	5,44%	
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)	5,05%	5,89%	5,89%	5,89%	
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	Tak	Tak	Tak	Tak	
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	Tak	Tak	Tak	Tak	
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych					
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26 691 107,84	28 531 962,14	28 435 800,14	28 230 785,71	99,28%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 755 112,00	5 042 602,00	5 049 934,00	5 003 245,67	99,08%
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	6 528 229,00	7 707 379,60	7 707 379,60	7 582 221,50	98,38%
11.3.1	bieżące	106 943,00	876 593,60	876 593,60	808 482,28	92,23%
11.3.2	majątkowe	6 421 286,00	6 830 786,00	6 830 786,00	6 773 739,22	99,16%

Załącznik nr 1 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2018 – UCHWAŁA WPF (Uchwała Nr XLI/304/17 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 28 grudnia 2017 roku)	Plan 2018 – ZMIANA WPF (Uchwała Nr III/15/2018 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 20 grudnia 2018 roku)	Plan 2018 – plan budżetu na 31 grudnia 2018r.	Wykonanie 2018	Wykonanie planu (względem planu budżetu na 31 grudnia 2018r.)
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 500 000,00	1 209 500,00	1 209 500,00	1 189 500,89	98,35%
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 085 831,82	3 755 917,71	3 755 917,71	3 695 544,20	98,39%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	4 206 786,00	4 351 186,00	4 351 186,00	4 328 671,84	99,48%
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
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	106 943,00	108 441,60	108 441,60	69 633,19	64,21%
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	95 685,85	97 026,70	97 026,70	62 303,40	64,21%
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	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	0,00	2 162 325,56	2 162 325,56	2 162 325,56	100,00%
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	2 162 325,56	2 162 325,56	2 162 325,56	100,00%
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	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	106 943,00	108 441,60	108 441,60	69 633,19	64,21%
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	95 685,85	97 026,70	97 026,70	62 335,03	64,25%
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	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	0,00	417 000,00	182 656,10	173 576,74	95,03%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	182 656,10	182 656,10	173 576,74	95,03%
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	0,00%

Załącznik nr 1 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2018 – UCHWAŁA WPF (Uchwała Nr XLI/304/17 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 28 grudnia 2017 roku)	Plan 2018 – ZMIANA WPF (Uchwała Nr III/15/2018 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 20 grudnia 2018 roku)	Plan 2018 – plan budżetu na 31 grudnia 2018r.	Wykonanie 2018	Wykonanie planu (względem planu budżetu na 31 grudnia 2018r.)
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	11 257,15	245 758,80	11 414,90	7 298,16	63,94%
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	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	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 tymi środkami	0,00	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	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	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	0,00%
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					
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	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	0,00	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	0,00%
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Załącznik nr 1 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2018 – UCHWAŁA WPF (Uchwała Nr XLI/304/17 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 28 grudnia 2017 roku)	Plan 2018 – ZMIANA WPF (Uchwała Nr III/15/2018 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 20 grudnia 2018 roku)	Plan 2018 – plan budżetu na 31 grudnia 2018r.	Wykonanie 2018	Wykonanie planu (względem planu budżetu na 31 grudnia 2018r.)
	przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej					
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	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	0,00%
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie					
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 554 550,00	4 670 101,46	4 670 101,46	4 670 101,46	100,00%
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	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	0,00%
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	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	0,00%
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Załącznik nr 2 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2018 r.	Plan po zmianach na 31.12.2018 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w 2018 r.	Limit zobowiązań	Wykorzystanie limitu zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				21 016 507,10	6 528 229,00	7 707 379,60	7 582 221,50	98,38%	18 013 419,60	7 174 527,65
1.a	- wydatki bieżące				2 467 535,60	106 943,00	876 593,60	808 482,28	92,23%	2 330 522,60	808 482,28
1.b	- wydatki majątkowe				18 548 971,50	6 421 286,00	6 830 786,00	6 773 739,22	99,16%	15 682 897,00	6 366 045,37
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.):				916 995,10	106 943,00	525 441,60	477 327,04	90,84%	765 441,60	477 327,04
1.1.1	- wydatki bieżące				245 454,60	106 943,00	108 441,60	69 633,19	64,21%	108 441,60	69 633,19
1.1.1.1	Projekt Tęcza - zapewnienie równości szans oraz wsparcie osób starszych i niepełnosprawnych - Projekt Tęcza	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2016	2018	245 454,60	106 943,00	108 441,60	69 633,19	64,21%	108 441,60	69 633,19
1.1.2	- wydatki majątkowe				671 540,50	0,00	417 000,00	407 693,85	97,77%	657 000,00	407 693,85
1.1.2.1	Budowa trybun sportowych na boisku w Czaczu - Poprawa infrastruktury sportowej	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2016	2019	304 516,25	0,00	57 000,00	52 174,10	91,53%	297 000,00	52 174,10
1.1.2.2	Budowa trybun sportowych na boisku w Śmiglu - Poprawa infrastruktury sportowej	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2016	2019	367 024,25	0,00	360 000,00	355 519,75	98,76%	360 000,00	355 519,75
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				20 099 512,00	6 421 286,00	7 181 938,00	7 104 894,46	98,93%	17 247 978,00	6 461 963,37
1.3.1	- wydatki bieżące				2 222 081,00	0,00	768 152,00	738 849,09	96,19%	2 222 081,00	738 849,09
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie dróg w Gminie Śmigiel w okresie 2018 - 2019. Pakiet I i II - Zapewnienie bezpieczeństwa ruchu.	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2018	2019	127 890,00	0,00	95 918,00	95 918,00	100,00%	127 890,00	95 918,00
1.3.1.2	Bieżące utrzymanie dróg w Gminie Śmigiel w okresie 2018 - 2020. Pakiet III - Zapewnienie bezpieczeństwa ruchu.	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2018	2019	15 380,00	0,00	11 535,00	2 527,65	21,91%	15 380,00	2 527,65

Załącznik nr 2 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2018 r.	Plan po zmianach na 31.12.2018 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w 2018 r.	Limit zobowiązań	Wykorzystanie limitu zobowiązań
1.3.1.3	Rozbudowa Przedszkola w Śmiglu - Projekt "W nowych oddziałach Przedszkola Samorządowego w Śmiglu bawią, uczą, wychowują - szanse dzieci wyrównują" - Stworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2019	2020	885 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	885 099,00	0,00
1.3.1.4	Sprzedaż i dystrybucja energii elektrycznej do obiektów Gminy Śmigiel w okresie 2018 - 2019 - Zapewnienie dostępu do energii elektrycznej.	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2018	2019	533 484,00	0,00	400 113,00	397 500,00	99,35%	533 484,00	397 500,00
1.3.1.5	Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym w zakresie przyjmowania, przemieszczania i doręczania przesyłek pocztowych na potrzeby Urzędu Miejskiego Śmigla w latach 2018 - 2019 - Kompleksowa obsługa przesyłek pocztowych.	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2018	2019	126 867,00	0,00	95 150,00	93 662,44	98,44%	126 867,00	93 662,44
1.3.1.6	Ubezpieczenie majątkowe, odpowiedzialności cywilnej oraz komunikacyjne Gminy Śmigiel oraz jednostek podległych na lata 2018-2021 - Zabezpieczenie przed następstwami nieszczęśliwych zdarzeń.	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2018	2021	463 128,00	0,00	106 908,00	106 908,00	100,00%	463 128,00	106 908,00
1.3.1.7	Wyceny nieruchomości położonych na terenie Gminy Śmigiel w okresie 2018 - 2019 - Ustalenie wartości nieruchomości.	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2018	2019	70 233,00	0,00	58 528,00	42 333,00	72,33%	70 233,00	42 333,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 877 431,00	6 421 286,00	6 413 786,00	6 366 045,37	4,63	15 025 897,00	6 366 045,37
1.3.2.1	Dofinansowanie do Powiatu Kościańskiego - Budowa drogi powiatowej 3903P od granicy powiatu do Węzła Nietążkowo wraz z budową obwodnicy Bronikowa i Morownicy - Nietążkowie" w ramach zadania „Budowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3903P na odcinku od drogi wojewódzkiej 305 do węzła drogi S5 – Nietążkowo - Wsparcie finansowe przy budowie drogi	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2016	2018	6 075 000,00	3 921 286,00	3 921 286,00	3 921 286,00	100,00%	3 921 286,00	3 921 286,00
1.3.2.2	Przebudowa boisk sportowych w Starym Bojanowie - Poprawa infrastruktury sportowej	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2017	2019	843 320,00	0,00	1 500,00	1 333,60	88,91%	801 500,00	1 333,60

Załącznik nr 2 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2018-2027

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2018 r.	Plan po zmianach na 31.12.2018 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w 2018 r.	Limit zobowiązań	Wykorzystanie limitu zobowiązań
1.3.2.3	Rewitalizacja pomieszczeń i otoczenia Centrum Kultury w Śmiglu - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2018	2019	2 500 000,00	0,00	1 700 000,00	1 662 952,33	97,82%	2 500 000,00	1 662 952,33
1.3.2.4	Rozbudowa Przedszkola w Śmiglu - Zwiększenie liczby miejsc przedszkolnych	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2016	2019	6 184 111,00	2 000 000,00	16 000,00	12 300,00	76,88%	6 028 111,00	12 300,00
1.3.2.5	Wykonanie oświetlenia ulicznego w Gminie Śmigiel - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD MIEJSKI ŚMIGLA	2015	2020	2 275 000,00	500 000,00	775 000,00	768 173,44	99,12%	1 775 000,00	768 173,44