

Załącznik Nr II
do Zarządzenia Nr 42/2011
Wójta Gminy Miasteczko Krajeńskie
z dnia 29 sierpnia 2011 r.

INFORMACJA

o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2011-2024 za I półrocze 2011 r.

Rada Gminy Miasteczko Krajeńskie Uchwałą Nr V/24/2011 z dnia 2 lutego 2011 r.
uchwaliła
Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2011-2024.

Uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Miasteczko Krajeńskie na
lata 2011-2024 została zmieniona następującymi uchwałami Rady Gminy:

- Uchwałą Nr VI/31/2011 z dnia 16 marca 2011 r.
- Uchwałą Nr VII/39/2011 z dnia 27 kwietnia 2011 r.
- Uchwałą Nr VIII/45/2011 z dnia 1 czerwca 2011 r.
- Uchwałą Nr IX/51/2011 z dnia 29 czerwca 2011 r.

I. Dochody - Plan

Zwiększenie dochodów:

w 2011 roku o kwotę 226.251 zł w tym:

- dochody bieżące – kwotę – 78.251 zł
- dochody majątkowe- o kwotę 148.000 zł

i plan na 30 czerwca 2011 r. wynosił – 15.039.705 zł w tym:

- dochody bieżące – 8.986.070 zł
- dochody majątkowe- 6.053.635 zł w tym:
- ze sprzedaży majątku- 215.000 zł.

Zmiany wynikają ze zmian w uchwale budżetowej (dotacje, środki na
dofinansowanie projektów (podpisane umowy o dofinansowanie), dochody
własne, refundacje z Urzędu Pracy.

w 2012 r. – o kwotę 91.367 zł w tym:

- dochody bieżące- o kwotę- 91.367 zł
- dochody majątkowe- o kwotę – 0,00 zł

Zmniejszenie dochodów:

w 2013 roku o kwotę- 26.196,02 zł w tym;

- dochody bieżące- o kwotę- 26.196,02 zł
- dochody majątkowe – o kwotę -0,00zł.

Wykonanie

Dochody ogółem zostały wykonane w wysokości – **7.096.963,20 zł tj. 47,19%** planu,
w tym:

- dochody bieżące- **5.190.419,94 zł tj. 57,76%** (w tym zwrot podatku VAT)
- dochody majątkowe- **1.906.543,26 zł tj. 31,49%** planu w tym:
- dochody ze sprzedaży majątku – nie uzyskano dochodów.

Realizacja dochodów bieżących przebiegała prawidłowo, lecz zauważa się znaczny przyrost kwot zaległości podatkowych z przypisanego podatku od nieruchomości w 2011 r., dlatego zrealizowane w I półroczu wpływy zaległości podatków miały znaczący wpływ na płynność finansową Gminy. Jeżeli wpływy z dochodów bieżących (podatki i opłaty) w II półroczu nie poprawią się, może wówczas powiększyć się deficyt budżetu, konieczność ograniczenia wydatków bieżących, zaciągnięcie kredytu na Defy budżetu 2011 r.

W latach 2011-2013 w dochodach bieżących (w kwocie około 4.000.000 zł) jest uwzględniony zwrot podatku VAT od realizowanego przez Gminę projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie”, ponieważ VAT nie jest kosztem kwalifikowanym.

Niższe wykonanie dochodów majątkowych spowodowane jest tym, że zaplanowana dotacja oraz refundacja za 2009 r. poniesionych kosztów kwalifikowanych na projekt „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć- aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” wpłynęła w lipcu 2011 r.

Ponadto dochody z dofinansowania operacji projektów realizowanych z tytułu podpisanych umów, wpłyną po zrealizowaniu planowanych zadań inwestycyjnych i złożeniu wniosków o płatność, których termin przypada na II półrocze 2011 r.

W I półroczu nie uzyskano zaplanowanych dochodów z tytułu sprzedaży składników majątku, ponieważ w wyniku przygotowanych przetargów nie udało się dokonać sprzedaży, obecnie ponownie trwają przygotowania i procedury przetargowe (przetarg – wrzesień).

Zaplanowane dochody to wartości ze sprzedaży lokali mieszkalnych, działek budowlanych, gruntów.

II. Wydatki - Plan

Wydatki ogółem zostały zwiększone:

w 2011 roku o kwotę- 124.359 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 338.140 zł

- wydatki majątkowe-zostały zmniejszone o kwotę- 213.781 zł.

Plan wydatków na 30 czerwca 2011 r. wynosił - 17.599.252 zł w tym:

- wydatki bieżące- 8.482.795 zł

- wydatki majątkowe- 9.116.457 zł

Zmiany zostały spowodowane wprowadzonymi zmianami w uchwale budżetowej, (zaplanowane odsetki od pożyczki z WFOŚ i GW mylnie ujęto w wydatkach inwestycyjnych a powinny być ujęte jako wydatki bieżące, zmiany też dotyczyły przeniesienia z wydatków inwestycyjnych do wydatków bieżących- wszelkie zadania remontowe dróg i innych remontów) oraz zmiany w wydatkach majątkowych objęte limitem.

Powyższe zmiany były dokonane również w planie wydatków 2012 do 2013 r. – okres trwania inwestycji, wystąpiły też przesunięcia w zakresie wydatków bieżących i inwestycyjnych, w tym wydatki objęte limitem.

W latach pozostałych wydatki zostały dostosowane do wielkości dochodów pomniejszone o wysokości spłat rat kredytów i pożyczek.

Wykonanie

Wydatki ogółem zostały wykonane w wysokości – **6.472.680,34 zł tj. 36,78%** planu w tym:

- wydatki bieżące- **4.186.872,62 zł tj. 49,36%** planu

- wydatki majątkowe- **2.285.807,72 zł tj. 25,07%** planu.

Realizacja wydatków bieżących przebiegała prawidłowo. Osiągnięcie 49,36% wykonania, jak wynika z analizy, część wydatków została wykonana znacznie w wyższym % (energia), zauważa się również nie wykonanie wydatków – wydatki które będą realizowane w II półroczu, bądź zgodnie z przepisami wykonane są w 100%.

W II półroczu należy realizować (ograniczać) wydatki bieżące w miarę wpływu dochodów bieżących, ponieważ na wydatki bieżące nie można zaciągać kredytów długoterminowych.

Niższe wykonanie wydatków majątkowych nastąpiło i wynosiło- **25,07%** planu, ponieważ przy realizacji Projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć- aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” w miarę realizacji zadania, faktury wystawiane są kwartalnie, środki z zaliczki środków europejskich otrzymano w lipcu –w związku z czym wyższe wydatki inwestycyjne poniesiono w lipcu, a następnie będą ponoszone zgodnie z harmonogramem do końca roku i lata następne.

Pozostałe zadania inwestycyjne jednoroczne są obecnie zrealizowane lub w trakcie realizacji, przewidywany termin zakończenia zgodnie z umowami z wykonawcami i umowami o dofinansowanie, aby można uzyskać dotacje-refundacje poniesionych nakładów do końca roku.

WYNIK BUDŻETU

Plan

Na 30 czerwca 2011 r. planowany deficyt budżetu wynosił – **2.559.547 zł.**

W I półroczu 2011 r. plan został zmniejszony o kwotę- 101.892,00 zł.

Spowodowane było to między innymi wprowadzeniem dotacji na realizację własnych zadań inwestycyjnych, zwiększenie innych dochodów budżetu.

W 2012 r. planowany jest również deficyt w wysokości- **1.318.886 zł**, może on być wyższy z chwilą podjęcia przez Radę nowych zadań, projektów.

Od 2013 r. do 2024 zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości przewidywanych do spłaty rat kredytów i pożyczek, odsetek (zgodnie z umowami).

Planowane rozchody z tytułu pożyczek, kredytów w wysokości - **1.419.288 zł.**

Planowane przychody na 30 czerwca 2011 r. wynosiły- **3.978.835 zł** w tym: kredyty i pożyczki- **3.715.281 zł**, inne źródła (wolne środki) – **263.554 zł.**

Wykonanie

Na 30 czerwca 2011 r. uzyskano nadwyżkę budżetu w wysokości – **624.282,86 zł.**

Do budżetu wprowadzono wolne środki powstałe z rozliczenia 2010 r. w kwocie- **263.554,71 zł**, uruchomiono transzę pożyczki z WFOŚ i GW z przeznaczeniem na udział własny realizowanego Projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć- aglomeracja Miasteczko Krajeńskie”.

W I półroczu 2011 r. dokonano spłaty kredytów na kwotę – **649.301,00 zł.**

W ciągu I półrocza 2011 r. Gmina zawarła umowę o kredyt krótkoterminowy w wysokości do kwoty **500.000 zł.** W przypadku braku płynności finansowej Gmina korzystała w maju i sierpniu (kilka dni) z tego kredytu.

W II półroczu 2011 r. kredyt ten będzie częściej i dłużej wykorzystany przy realizacji zadań inwestycyjnych z udziałem środków z Urzędu Marszałkowskiego, ponieważ środki z dofinansowania wpłyną zgodnie z umową po zakończeniu, zapłaceniu i rozliczeniu zadania do końca 2011 r.

Kredyt krótkoterminowy zgodnie z umową musi być spłacony do 28 grudnia 2011 r.

W II półroczu 2011 r. zostanie uruchomiony kredyt długoterminowy na kwotę 377.322 zł, umowa kredytowa podpisana 28 lipca 2011 r., kredyt przeznacza się na udzielenie dotacji dla powiatu piłskiego na dofinansowanie zadania „Remont drogi powiatowej nr 1182P Rudna-Miasteczko Krajeńskie na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 10 do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1180P”, zadanie zrealizowane, trwają prace z odbiorem robót. Kredyt zostanie uruchomiony po otrzymaniu dokumentacji rozliczeniowej, zgodnie z podpisaną umową partnerską z Zarządem Powiatu Piłskiego.

Ponadto w II półroczu 2011 r. Gmina będzie korzystała z pożyczki z WFOŚ i GW na realizację projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie”, zgodnie z umową pożyczki.

Wielkość zadłużenia

Gmina Miasteczko Krajeńskie na dzień 31 grudnia 2010 r. posiadała zadłużenie w kwocie- 4.509.497,98 zł, natomiast na dzień 30 czerwca 2011 r. zadłużenie Gminy wynosiło- **4.139.668,06 zł.** Wielkość zadłużenia Gminy została zmniejszona o kwotę – **369.829,92 zł.**

Planowane zadłużenie Gminy na koniec 2011 r. wg uchwał na 30 czerwca 2011 r. wynosiło **6.805.490,98 zł.** W II półroczu 2011 r. plan zadłużenia Gminy ulegnie zmianie, po wprowadzeniu zwiększenia planu dochodów ze zwrotu podatku VAT, których wpływ uprzednio planowano w 2012 r.

W latach 2011 - 2012 zadłużenie Gminy znacznie wzrośnie w związku z uruchomieniem kolejnych transz pożyczki z WFOŚ i GW do 2013 r. łącznie.

Pożyczka z WFOŚ i GW w kwocie – **6.245.404,76 zł,** zgodnie z Uchwałą Nr III/10/2010 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 13 grudnia 2010 r. i umową pożyczki Nr 322/U/400/564/2010 z dnia 22 grudnia 2010 r. która jest uruchamiana w następujących kwotach: w 2010 r. – **1.218.652,25 zł,** w 2011 r. - **1.972.349,90 zł,** w 2012 r. – **1.927.613,76 zł** i w 2013 r.- **1.126.788,85 zł.** Pożyczka w całości jest przeznaczona na realizację zadania inwestycyjnego w związku z umową o dofinansowanie w ramach WRPO na lata 2007-2013 z dnia 20 sierpnia 2010 r. - realizacją projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć - aglomeracja Miasteczko Krajeńskie”. Spłata pożyczki rozpocznie się od 2014 do 2024 roku.

Gmina nie uzyskała decyzji o umorzeniu części zadłużenia dotyczącego bieżącego roku ani lat następnych.

Wskaźniki

W latach 2011-2013 planowane wielkości zadłużenia mieszczą się w obowiązujących wskaźnikach ustalonych według starej ustawy o finansach publicznych lecz nie spełniają wskaźnika spłaty art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych, tj. indywidualny wskaźnik dla Gminy, od 2014 wskaźnik ten jest spełniony.

Wskaźniki zadłużenia na dzień 30 czerwca 2011 r. (zadłużenie/dochody- max 60%) przedstawiają się następująco:

- 2011 r. – 45,25%
- 2012 r. – 58,20%
- 2013 r. – 57,78%.

Wskaźniki spłat zobowiązań –kredytów /do dochodów wg planu na dzień 30 czerwca 2011 (max 15%) przedstawiają się następująco:

- 2011 r. – 8,20% (po wyłączeniach)
- 2012 r. – 13,44%
- 2013 r. – 14,57%.

Szczegółowe wykonanie poszczególnych dochodów, wydatków, wyniku budżetu i wielkości zadłużenia, zostały opisane w informacji z wykonania budżetu gminy Miasteczko Krajeńskie za I półrocze 2011 r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ

W stosunku do przedsięwzięć w I półroczu 2011 r. nie dokonano zmian wykazu poprzez ujęcie nowych przedsięwzięć.

Dokonano zmian w przedsięwzięciach z programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 w związku ze wzrostem podatku VAT- na podstawie podpisanych aneksów do umów z wykonawcami. Pozostałe przedsięwzięcia – dokonano zmniejszenia (wyłączenie z kosztów inwestycyjnych planowanych odsetek od pożyczki w trakcie trwania inwestycji, inne zmiany.

Wszystkie wydatki majątkowe i bieżące objęte limitem mają zapewnione finansowanie w poszczególnych latach.

Przedsięwzięcia związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Głównym zadaniem wieloletnim jest realizacja Projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć – aglomeracja Miasteczko Krajeńskie”.

Gmina Miasteczko Krajeńskie podpisała Umowę o dofinansowanie tego Projektu- umowa nr UDA_RPWP.03.04.03-30-007/10-00 z dnia 20 sierpnia 2010 r., współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju regionalnego w ramach Priorytetu III „Środowisko Przyrodnicze” Działania 3.4 „Gospodarka wodno-ściekowa” schematu III „ Budowa systemów kanalizacji zbiorczej wraz z budową, rozbudową, przebudową (modernizacją) oczyszczalni ścieków komunalnych” WRPO na lata 2007-2013.

Całkowita wartość projektu wynosi – **21.266.300,39 zł** w tym: całkowite wydatki kwalifikowane wynoszą – **16.564.891,70 zł** w tym::

- kwota dofinansowania zgodnie z aneksem do umowy wynosi – **10.215.568,70 zł** (nie więcej niż 61,67% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu)

- wkład własny Gminy w kwocie – **6.349.323,00 zł.**

Rozpoczęcie rzeczowej realizacji Projektu 27 luty 2009 r., a finansowe 31 sierpnia 2009 r., zakończenie rzeczowej realizacji Projektu 31 sierpnia 2013 r., zakończenie finansowej realizacji Projektu 30 września 2013 r.

W ramach tego projektu są realizowane następujące przedsięwzięcia i podpisane umowy z wykonawcami:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Brzostowo, Miasteczko Krajeńskie, Miasteczko –Huby, Wolsko, Grabówno.
Termin realizacji zadania 2010-2013. Wartość zadania- **12.855.544,73 zł.**
Limit w 2011 r. – **4.162.456,80 zł.**
2. Budowa oczyszczalni ścieków w Brzostowie.
Termin realizacji zadania 2010-2012. Wartość zadania – **7.302.547,30 zł.**
Limit w 2011 r. – **3.973.447,03 zł.**
3. Inżynier kontraktu przy realizacji Projektu.
Termin realizacji zadania 2010-2013. Wartość umowy – **538.727,43 zł.**
Limit w 2011 r. – **161.815,57 zł.**
4. Nadzór autorski nad budową kanalizacji. Termin realizacji 2010-2013.
Wartość umowy – **35.933,65 zł.**

- Limit w 2011 r. – **10.793,28 zł.**
5. Opieka autorska nad budową oczyszczalni ścieków.
Termin realizacji 2010-2012. Wartość umowy – **28.255,50 zł.**
Limit w 2011 r. – **16.974,00 zł.**
6. Pozostałe wydatki związane z projektem (działania informacyjno-promocyjne, audyt zewnętrzny) – umów jeszcze nie podpisano, planowane nakłady – **60.491,80 zł.** Limit w 2011 r. – **10.740,22 zł.**

Ponadto w wykazie przedsięwzięć ujęte zostały zadania pozostałe:

- pozostałe wydatki związane z budową kanalizacji i oczyszczalni.

Termin realizacji 2010-2013. Łączne nakłady - **431.944,62 zł**, limit w 2011 r. **80.225,35 zł**

- zaprojektowanie i wybudowanie przyłączy kanalizacyjnych do obiektów gminnych.

Termin realizacji 2011-2013.

Łączne nakłady- **112.500,00 zł**, limit w 2011 r. – **35.000 zł.**

Realizacja poszczególnych przedsięwzięć została szczegółowo opisana w informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2011 r.

W I półroczu 2011 r. Gmina nie zawierała umów poręczeń i gwarancji. W okresie sprawozdawczym zostały zawarte aneksy do umów na poszczególne przedsięwzięcia (wzrost podatku VAT), zmiany uwzględniono w obciążeniach z tego tytułu w wydatków budżetów lat następnych – przy zmianach Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2024.

1. Dochody - Plan

Zwiększenie dochodów:

w 2011 roku o kwotę 225.251 zł w tym:

- dochody budżetu - kwota - 18.251 zł

- dochody majątkowe - kwota - 2.000 zł

- plan na 30 czerwca 2011 r. - wyznaczone - 19.000 zł

- dochody budżetu - kwota - 18.251 zł

- dochody majątkowe - kwota - 2.000 zł

- w szczególności majątku - 2.000 zł

- dochody budżetu - kwota - 18.251 zł

- dochody majątkowe - kwota - 2.000 zł

- w szczególności majątku - 2.000 zł

- dochody budżetu - kwota - 18.251 zł

- dochody majątkowe - kwota - 2.000 zł

- w szczególności majątku - 2.000 zł

Zmniejszenie dochodów:

w 2011 roku o kwotę 23.125 zł w tym:

- dochody budżetu - kwota - 23.125 zł

- dochody majątkowe - kwota - 0 zł

Wykonanie

Dochody ogółem zostały wykonane w wyznaczonej kwocie - 7.000.000,00 zł tj. 47,15% planu.

w tym:

- dochody budżetu - 5.180.419,84 zł tj. 57,75% (z tym: podatek VAT)

- dochody majątkowe - 1.819.580,16 zł tj. 26,00% planu w tym:

- dochody z majątku - 1.819.580,16 zł

Z up. Wójta Gminy

[Podpis]
mgr Mirosława Góra
SEKRETARZ GMINY