**INFORMACJA Z KSZTAŁTOWANIA SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ I O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ**

**W GMINIE GÓRZNO**

**ZA**

**I półrocze 2013 roku**

**Informacja z kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej i o przebiegu realizacji przedsięwzięć w Gminie Górzno za I półrocze 2013 roku.**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Górzno została uchwalona w dniu 20.12.2012 r. na XXIII Sesji Rady Gminy w Górznie i obejmuje rok budżetowy 2013 oraz kolejne lata 2014 – 2022. Zmieniona Uchwałą Nr XXVI/143/2013 Rady Gminy w Górznie z dnia 26 marca 2013 roku, Uchwałą Nr XXVIII/147/2013 Rady Gminy w Górznie z dnia 30 kwietnia 2013 r., oraz Zarządzeniem Burmistrza Gminy Górzno Nr 166/2013 z dnia 5 lipca 2013 r.

**WPF na rok 2013 Plan po zmianach Wykonanie %**

Dochody ogółem 13.041.088,01 6.098.856,74 46,7

Dochody bieżące 11.567.715,01 6.046.378,62 52,2

Dochody majątkowe 1.473.373,00 52.478,12 3,6

Dochody ze sprzedaży majątku 75.000,00 1.913,24 2,6

Wydatki bieżące 11.109.301,01 5.179.906,40 46,6

W tym:

- na obsługę długu 193.000,00 85.349,76 44,2

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4.621.630,44 2.364.769,10 51,2

- na wydatki związane z funkcjonowaniem

organów jednostki samorządu terytorialnego 1.400.401,00 630.285,22 45,0

Wydatki majątkowe 1.651.985,00 149.023,30 9,0

Wynik budżetu (+) 279.802,00 (+)769.927,04 275,2

Przychody budżetu 1.154.346,00 823.719,69 71,4

W tym:

- wolne środki 560.788,00 823.719,69

- kredyty i pożyczki 593.588,00 0

Rozchody budżetu 1.434.148,00 138.857,62

W tym:

Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek

Oraz wykup papierów wartościowych 1.434.148,00 138.857,62

Kwota długu na koniec roku poprzedzającego

Rok budżetowy 3.891.673,33

W tym:

Kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych

w art. 170 ust.3 sufp przypadająca

na rok budżetowy 873.360,31

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem

Bez uwzględnienia wyłączeń 33,05%

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem

Po uwzględnieniu wyłączeń 25,64%

Kwota długu na koniec okresu sprawozdawczego 3.186.088,39

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań 1.434.148,00

W tym: kwota przypadająca na dany rok kwot

Wyłączeń określonych w art.243 ust.3pkt.1 ustawy 873.360,31

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty

Zobowiązań bez wyłączeń 12,46%

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty

Zobowiązań po uwzględnieniu wyłączeń 5,76%

Dochody ogółem 13.041.088,01 6.098.856,74 46,7

Wydatki ogółem 12.761.286,01 5.328.929,70 41,8

Nadwyżka/Deficyt budżetu (+) 279.802,00 (+) 769.927,04 275,2

Przychody budżetu 1.154.346,00 823.719,69 71,4

Rozchody budżetu 1.434.148,00 138.857,62 9,7

**Objaśnienia**

Zmiany jakie zostały dokonane w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Górzno w stosunku do podjętej uchwały pierwotnej na XXIII Sesji Rady Gminy w Górznie w dniu 20.12.2012 r. wynikały głównie ze zmian w zadaniach inwestycyjnych i aktualizowaniu dochodów i wydatków zgodnie z zapisami uchwał budżetowych i zarządzeń burmistrza.

Wprowadzone zostały zadania na rok budżetowy 2013 pn.:

1) Rekultywacja składowiska odpadów w Miesiączkowie na łączną wartość 1.967.000,00 zł, wydatki na rok 2013 w kwocie 70.000,00 zł.

2) Budowa PSZOK-u na kwotę 100.000,00 zł, ( zadanie przeniesione z zadań bieżących do inwestycyjnych).

3) Dokończenie zadania inwestycyjnego pn.: ”Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami dla wsi Zaborowo i rurociągu tłocznego z miejskiej oczyszczalni w Górznie do oczyszczalni w Miesiączkowie” na kwotę 260.000,00 zł,

4) Infostrada Kujaw i Pomorza w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej w kwocie 26.000,00 zł. ( zadanie zostało przeniesione z wydatków bieżących do inwestycyjnych).

5) Dokonano przeniesienia z zadań inwestycyjnych do zadań remontowych dotyczące „Termomodernizacji budynku szkoły w Gołkowie”, dla stworzenia możliwości dofinansowania remontów z Ministerstwa Edukacji, wartość zadania 150.000,00 zł.

Zdjęto z zadań inwestycyjnych roku 2013 budowę „Placu zabaw w Górznie”, w związku z nieotrzymaniem dofinansowania na kwotę 15.900,00 zł, a łączna wartość zadania 25.000,00 zł.

Realizacja zadań inwestycyjnych za okres sprawozdawczy została szczegółowo omówiona w „Informacji z wykonania inwestycji za I półrocze 2013 roku.

W pierwszym półroczu 2013 roku dokonano zmian w przedsięwzięciach.

Wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowe przedsięwzięcie pn.: „Rekultywacja składowiska odpadów w Miesiączkowie” na łączną wartość zadania 1.967.000,00 zł, realizacja zadania w okresie 2013 -2014 rok. Planowane jest wykonanie zadania u udziałem środków zewnętrznych 85% z Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, 10% udziału środków WFOŚiGW i 5% wkładu własnego.

Przedsięwzięcia ujęte w Uchwale Nr XII/66/2011 z dnia 29 grudnia 2011 r. zmieniającej Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Górzno na lata 2011-2021:

1.”Budowa sieci wodociągowej Czarny Bryńsk”, wartość przedsięwzięcia 1.005.000,00 zł., realizacja rozpoczęta w roku 2012, procedura przetargowa w roku 2013, wykonanie inwestycji na rok 2014.

2.”Modernizacja promenady wokół jeziora górznieńskiego etap I – część 2”, wartość przedsięwzięcia 516.000,00 zł. , rozpoczęcie zadania miało miejsce w roku 2011, wykonanie inwestycji w I półroczu 2013 r., zakończenie i rozliczenie w II półroczu roku 2013.

3.” Remont i rozbudowa plaży w Górznie”, wartość przedsięwzięcia 1.149.000,00 zł., prace projektowe rozpoczęte w 2011 roku, dokończone w 2012 roku, procedura przetargowa przeprowadzona zostanie w II półroczu 2013 roku, wykonanie samego zadania, rozliczenie w 2014 roku.

4.Inwestycja pn. „Budowa budynku Urzędu Gminy”, wartość przedsięwzięcia 2.780.000,00 zł. przesunięta na lata 2015-2017, pierwotnie planowana w przedsięwzięciach na lata 2012-2015.

5. Inwestycja pn.: ”Przebudowa ul Floriana w mieście Górzno”, wartość 2.000.000,00 zł. , realizacja przedsięwzięcia zaplanowana na lata 2016-2017

Kwoty dochodów i wydatków bieżących na koniec okresu sprawozdawczego różnią się pomiędzy uchwałą budżetową , a wieloletnią prognozą finansową , ponieważ w przypadku zmian budżetu dokonywanych na podstawie decyzji wojewody, czy też innego dysponenta środków nie miały wpływu na kwoty przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z art.229 ufp.

W I półroczu gmina nie zaciągała pożyczek , ani kredytów. Podjęta została Uchwała Rady Gminy Nr XXIX/155/2013 z dnia 25 czerwca 2013 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych. Realizacja tej uchwały planowana jest na IV kwartał tego roku.

Gmina w okresie sprawozdawczym dokonała spłat rat kredytów w kwocie 50.117,62 zł, spłat rat pożyczek do WFOŚiGW w Toruniu w kwocie 88.740,00 zł,. Spłaty były dokonywane zgodnie z harmonogramami spłat otrzymanymi z banku DnB NORD i WFOŚiGW w Toruniu.

Zobowiązanie Gminy na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 3.906.145,10 zł. z czego pożyczki z WFOŚiGW 955.337,55 zł., kredyty 50.117,85 zł., obligacje bez rynku wtórnego 1.874.000,00 zł., pożyczka na wyprzedzające finansowanie z BGK w Toruniu w kwocie 873.360,31 zł.

Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 153.329,39 zł, i dotyczą: kwota 153.144,22 zł, dotyczy faktury firmy „KEMPEKS” związanej z inwestycją przepięcia oczyszczalni ścieków (roboty nie zostały wykonane zgodnie z zapisami w protokole poprawek i uchybień), kwota 185,17 zł, dotyczy zakupu towarów w działalności bieżącej.

Zobowiązania Gminy w relacji do planowanych dochodów ogółem kształtują się na poziomie 29,9 %.

Stan środków na rachunkach bankowych „depozyty na żądanie” na dzień 30.06.2013 r. wynosi 298.549,77 zł., natomiast rachunek depozytów terminowych 1.100.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu w okresie sprawozdawczym wyniosły 85.349,76 zł., co stanowi 1,6 % wykonanych wydatków ogółem.

W okresie sprawozdawczym Burmistrz Gminy nie dokonywał poręczeń pożyczek, ani kredytów.

Opracował:

Krawczyńska Barbara

Skarbnik Gminy

**Burmistrz Gminy Górzno**

**Robert Stańko**