

**Informacja z kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej i o przebiegu realizacji przedsięwzięć w Mieście i Gminie Górzno za I półrocze 2015 roku.**

**Zmiana do Wieloletniej prognozy finansowej** Miasta i Gminy Górzno została uchwalona w dniu 30.01.2015 r. na IV Sesji Rady Miejskiej w Górznie i obejmuje rok budżetowy 2015 oraz kolejne lata 2015 – 2023. Zmieniona Uchwałą Nr V/25/2015 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 27 lutego 2015 roku, oraz Uchwałą Nr VII/31/2015 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 30 marca 2015 r., oraz Zarządzeniem Nr 46/2015 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 30 czerwca 2015 r.

<b>WPF na rok 2014</b>	<b>Plan po zmianach</b>	<b>Wykonanie %</b>	
Dochody ogółem	14.293.495,71	7.726.889,56	54,1
Dochody bieżące	12.128.577,71	6.778.949,18	55,9
Dochody majątkowe	2.164.918,00	947.940,38	43,8
Dochody ze sprzedaży majątku	52.097,00	7.143,97	13,7
Wydatki ogółem	15.377.572,71	7.326.295,45	47,6
Wydatki bieżące	11.936.882,71	5.787.238,12	48,5
W tym:			
Wydatki na obsługę długu	152.000,00	62.148,77	40,9
Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4.775.637,65	2.417.149,80	51,3
Związane z funkcjonowaniem organów JST	1.625.808,00	768.200,95	47,3
Z tytułu gwarancji i poręczeń	0	0	
Wydatki majątkowe	3.440.690,00	1.539.057,33	44,7
Wynik budżetu	(-)1.084.077,00	400.594,11	
Przychody budżetu, w tym:	1.802.052,10	1.918.948,76	
- wolne środki	837.647,17	837.647,17	
W tym na pokrycie deficytu	371.864,00		
- nadwyżka z lat ubiegłych	364.404,93	481.301,59	

W tym na pokrycie deficytu	212.213,00		
- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	600.000,00	600.000,00	600.000,00
w tym na pokrycie deficytu:	600.000,00		
Rozchody budżetu	717.975,10	656.480,00	91,4
spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych	717.975,10	959.840,31	72,1
w tym łączna kwota przypadających wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o których mowa w art. 243ust. 3 ustawy	0	0	
art. 243, ust3a ustawy	0	0	
Wydatki majątkowe	3.440.690,00	1.539.057,33	44,7
W tym ( wydatki objęte limitem art. 226 ust.4 ufp)	2.879362,00	1.437.089,96	
Kwota długu na koniec roku poprzedzającego			
rok budżetowy	3.580.057,55		
Kwota długa na koniec roku budżetowego	3.414.354,55		
Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi	191.695,00	991.711,06	
Kwota długu na koniec okresu sprawozdawczego	3.523.577,55		
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art.243, ust 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń		<b>6,03%</b>	
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art.243, ust 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń		<b>6,03%</b>	
Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		<b>1,71%</b>	
Dopuszczalny wskaźnik spląty 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)		<b>9,28%</b>	

## **Objaśnienia**

Zmiany jakie zostały dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno w stosunku do podjętej uchwały pierwotnej na IV Sesji Rady Miejskiej w Górznie w dniu 30.01.2015 r. wynikały głównie ze zmian w zadaniach inwestycyjnych, ponieważ po zamknięciu roku budżetowego 2014 zostały wyliczone wolne środki, które zostały zaangażowane na planowane inwestycje roku 2015. Zmianie uległa wielkość deficytu w porównaniu do uchwały pierwotnej. Źródłami pokrycia deficytu są: wyemitowane obligacje komunalne Gminy Górzno, środki z nadwyżki budżetowej, oraz wolne środki Aktualizowane były dochody i wydatki zgodnie z wprowadzonymi decyzjami wojewody kujawsko-pomorskiego, komisarza wyborczego i dotacji otrzymanych z WFOŚiGW. Wielkość zadłużenia na koniec roku budżetowego uległa zmianie w stosunku do uchwały pierwotnej w związku z zaplanowanym dodatkowo wykupem kuponu obligacji komunalnych na kwotę 285.000,00 zł. i zwiększenie kwoty zadłużenia w okresie sprawozdawczym poprzez emisję obligacji komunalnych w kwocie 200.000,00 zł.

### **Przedsięwzięcia do realizacji w roku 2015 przyjęte uchwałą Nr IV/18/2015 Rady Miejskiej w Górznie w dniu 30 stycznia 2015 r.**

- 1) Budowa małej infrastruktury turystycznej na kąpielisku miejskim w Górznie, inwestycja rozpoczęta w 2011, częściowo wykonane zostały prace w 2014 roku, zakończenie i płatność zadania nastąpi w 2015 roku, limit nakładów na rok 2015, to kwota 1.038.097,00 zł, inwestycja dofinansowana ze środków unijnych.
- 2) Przebudowa ul. Floriana w mieście Górzno, inwestycja planowana na lata 2016 – 2017, nakłady na planowane zadanie to kwoty 1.000.000,00 zł, na rok 2016, 1.000.000,00 na rok 2017, inwestycja będzie realizowana po pozyskaniu środków z innych źródeł.
- 3) Rekultywacja składowiska odpadów w Miesiączkowie, wydatki na dokumentację na zadanie poniesione w 2013 roku, realizacja planowana na IV kwartał 2014 roku, dokończenie planowanego przedsięwzięcia do końca III kwartału 2015 roku. Dofinansowanie ze środków z Funduszu spójności i WFOŚiGW. Limit nakładów na wymienione zadanie na 2015 rok, to kwota 2.438.000,00,00 zł.
- 4) Budowa boiska do siatkówki plażowej na kąpielisku miejskim w Górznie, limit nakładów na w/w przedsięwzięcie na 2015 rok, to kwota 255.473,00 zł.
- 5) Przebudowa budynku OSP w Górznie – garaż – rozbudowa, limit nakładów na rok 2015, to kwota 20.000,00 zł, limit nakładów na rok 2016, to kwota 80.000,00zł.

**Po zamknięciu roku budżetowego 2014 i wyliczeniu wolnych środków i ustaleniu nadwyżki budżetowej środki finansowe zostały zaangażowane na realizację inwestycji, wprowadzone zostały zmiany w przedsięwzięciach i w zadaniach inwestycyjnych;**

W przedsięwzięciach dokonano zmian w kwotach ustalonego limitu w zadaniach:

1)"Budowa boiska do siatkówki plażowej na kąpielisku miejskim w Górznie", wzrost o kwotę 22.00,00 zł., limit na rok 2015 wynosi 277.473,00 zł.

2)"Rozbudowa budynku OSP w Górznie ", wzrost o 162,000,00zł, limit na rok 2015 wynosi 182.000,00 zł.

3) „Budowa małej infrastruktury turystycznej na kąpielisku miejskim w Górznie”, zwiększenie o kwotę 207.903,00 zł., limit na rok 2015 wynosi 1.246.000,00 zł.

3) „Rekultywacja składowiska odpadów w Miesiączkowie”. Została podpisana umowa z wykonawcą, wyłonionym w drodze przetargu, wynikiem czego zmniejszyła się wartość całej inwestycji o kwotę 1.264.111,00 zł., która spowodowała zmniejszenie kwoty dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego oraz kwotę środków jakie Gmina ma otrzymać na realizację zadania z WFOŚ i GW. Wartość całego zadania w roku budżetowym ustalona została na kwotę 1.173.889,00 zł., z czego środki Urzędu Marszałkowskiego, to kwota 890.254,00 zł., środki WFOŚ i GW, to kwota 104.735,00 zł., pozostała kwota 178.900,00 zł., to środki własne gminy, które pochodzą z dochodów własnych w kwocie 118.900,00 zł. i z planowanej emisji obligacji w kwocie 60.000,00 zł., limit na wydatki na rok 2015 wynosi 1.173.889,00 zł.

### **Zmiany dokonane w okresie sprawozdawczym w zadaniach inwestycyjnych, takich jak:**

1) "Instalacja osadnika piasku i separatora na odpływie kanalizacji deszczowej" w kwocie 124.030,00zł, zadania było rozpoczęte w 2014 roku, w 2015 nastąpi wykonanie prac związanych z tym zadaniem.

2) "Modernizacja budynku Urzędu Miasta i Gminy Górzno", w kwocie 120.000,00zł.

### **Zrealizowane przedsięwzięcia w okresie sprawozdawczym, stan na dzień 30.06.2015 r.**

**1. „Budowa małej infrastruktury turystycznej na kąpielisku miejskim w Górznie”.**  
W okresie sprawozdawczym zakończono zadanie. Wykonawcą robót było Przedsiębiorstwo Robót Specjalistycznych „DŹWIGAR”, ul. Stodólna 58/9, 87-800 Włocławek. Wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły 898.036,70 zł. Wartość zadania ogółem 944.464,70 zł.

**2. „Rekultywacja składowiska odpadów w Miesiączkowie”.**  
W drodze przetargu wybrano wykonawcę robót -Przedsiębiorstwo Wielobranżowe EKO-WAPNO BIS Sp. z o.o. ul. Mieszka I 2/19, 88-100 Inowrocław. Umowę z wykonawcą robót podpisano w dniu 3.03.2015 r., w której określono termin realizacja zadania do 31.10.2015 r. oraz wartość zadania 1.047.357,30 zł.  
Wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły 151.859,49 zł.

**3. „Budowa boiska do siatkówki plażowej na kąpielisku miejskim w Górznie”.**  
Zadanie zakończone. Wykonawcą robót było Przedsiębiorstwo Robót Specjalistycznych „DŹWIGAR”, ul. Stodólna 58/9, 87-800 Włocławek. Wartość zadania 292.823,66 zł., wydatki wykonane w okresie sprawozdawczym.

#### **4. „Rozbudowa budynku OSP w Górznie**

Zadanie zrealizowane. Wykonawca robót - P.P.H.U. Robert Kuczbański Moczadła 25B, 87-300 Brodnica. Wartość zadania 166.911,99 zł. Wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły 151.763,48 zł.

Kwoty dochodów i wydatków bieżących na koniec okresu sprawozdawczego zostały zarządzeniem burmistrza zaktualizowane zgodnie z uchwałą budżetową.

W okresie sprawozdawczym gmina wyemitowała obligacje komunalne o wartości 600.000,00 zł., z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Budowa małej infrastruktury turystycznej na kąpielisku miejskim w Górznie” w kwocie 453.000,00 zł., „Rekultywacja składowiska odpadów w Miesiączkowie” w kwocie 60.000,00 zł., „Budowa boiska do siatkówki plażowej na kąpielisku miejskim w Górznie” w kwocie 87.000,00 zł..

Gmina w okresie sprawozdawczym dokonała spłat pożyczek na kwotę 86.480,00 zł., do WFOŚiGW w Toruniu, dokonała wykupu obligacji komunalnych na kwotę 570.000,00 zł.

Zadłużenie Gminy na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 3.523.577,55 zł. Na saldo zadłużenia składa się: pożyczki WFOŚiGW 849.577,55 zł., obligacje bez rynku wtórnego 2.674.000,00 zł. Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 30.06.2015 nie wystąpiły.

Zobowiązania Gminy w relacji do planowanych dochodów ogółem kształtuje się na poziomie 24,64 %.

Stan środków na rachunku bankowym „depozyty na żądanie” na dzień 30.06.2015 r. wyniósł 342.443,00 zł., natomiast rachunek depozytów terminowych 1.400.000,00 zł, pogotowie kasowe 3.000,00zł..

Wydatki na obsługę długu wyniosły w okresie sprawozdawczym 62.148,77 zł., co stanowi 0,84 % wydatków ogółem.

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

Należności wymagalne na dzień 30.06.2015r. wynoszą 487.700,33 zł. Dotyczą głównie takich tytułów jak: dostawy towarów i usług w kwocie 26.518,10zł., zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny na kwotę 149.029,20 zł., z Urzędów skarbowych ( podatek od umów cywilno-prawnych i od spadków i darowizn) na kwotę 1.609,13 zł., z tytułu podatków lokalnych i opłat na kwotę 310.543,90 zł., jako pozostałe należności, z czego:

Podatek rolny na kwotę 20.145,32 zł., podatek od nieruchomości, to kwota 206.573,96 zł., podatek leśny, to kwota 363,00zł., podatek od środków transportowych 17.566,25 zł., opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 65.896,37 zł.

**Sporządził: Skarbnik**

*Barbara Krawczyńska*

**Burmistrz Miasta i Gminy**

*Tomasz Kinicki*