

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012 – 2018
w odniesieniu do 2012 roku.**

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na podstawie przepisów art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.). Na podstawie art. 266 ust.1 pkt 2 w/w ustawy Wójt Gminy składa organowi stanowiącemu gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu przedsięwzięć.

Uchwałą Rady Gminy Warlubie nr XII/89/2011 z dnia 20 grudnia 2011 r. została uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Warlubie na lata 2012 – 2018.

W pierwszym półroczu wprowadzono do WPF zmiany:

Uchwałą Rady Gminy Warlubie nr XV/111/2012 z dnia 30 kwietnia 2012 r.,

Uchwałą Rady Gminy Warlubie nr XVI/131/2012 z dnia 28 maja 2012 r.,

Uchwałą Rady Gminy Warlubie nr XIX/155/2012 z dnia 27 września 2012 r.,

Uchwałą Rady Gminy Warlubie nr XX/163/2012 z dnia 22 listopada 2012 r.,

Uchwałą Rady Gminy Warlubie nr XXI/174/2012 z dnia 19 grudnia 2012 r.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę dochodów, przychodów, wydatków bieżących i inwestycyjnych, a także rozchodów. W skład wieloletniej prognozy finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy kwoty długu, wieloletni plan inwestycyjny poszerzony o wieloletnie przedsięwzięcia bieżące, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych.

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Warlubie opracowano na lata 2012 – 2018. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012–2018. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2012 – 2018 tj. zgodnie z ustawą, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Gmina Warlubie nie udzielała poręczeń i gwarancji oraz nie przewiduje ich udzielenia w latach następnych objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

Planowane dochody bieżące i wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia, planowano po analizie możliwości realnego wykonania w poszczególnych latach, oraz wg współczynników wskazanych przez Ministerstwo Finansów.

W okresie sprawozdawczym wprowadzono zmiany wynikające z wykonania budżetu za 2011 rok wynikające z zapisów ksiąg rachunkowych i złożonych sprawozdań.

Po rozliczeniu wykonania budżetu pozostały środki z nadwyżki budżetowej lat ubiegłych w kwocie 0,00 zł oraz z wolnych środków 411.763,46 zł, które przenosi się bilansowo na 2012 rok.

Ujęte dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z przedstawionymi w uchwale budżetowej na 2012 rok wraz z wprowadzonymi zmianami na dzień 19 grudnia 2012 r.

Zarządzeniem Wójta Gminy Warlubie nr 71/2012 z dnia 27 grudnia 2012 r. zwiększono dodatkowo dochody o 19.806 zł i wydatki budżetowe o 6.100 zł.

Są to środki z otrzymania dotacji z powiatu na zimowe utrzymanie dróg w dziale „600 – transport i łączność” 6.000 zł, dotacji na zadania zlecone w dziale „852 – pomoc społeczna” 100 zł oraz w dziale „758 – różne rozliczenia” na uzupełnienie subwencji ogólnej – na uzupełnienie dochodów gmin 13.706 zł.

Ich wykonanie przedstawia zestawienie:

Dochody w zł	Plan	Wykonanie	%
Ogółem	22.111.952,00	22.455.066,14	101,55
w tym:			
dochody bieżące	17.974.293,00	17.976.449,89	100,01
dochody majątkowe	4.137.659,00	4.478.616,25	108,24
Wydatki			
Ogółem	24.886.049,46	24.258.347,28	97,48
w tym:			
wydatki bieżące	16.956.092,46	16.350.928,73	96,43
wydatki majątkowe	7.929.957,00	7.907.418,55	99,72
(-) deficyt (+) nadwyżka	-2.774.097,46	-1.803.281,14	65,00
Przychody	3.115.621,46	2.545.621,46	81,71
Rozchody	327.818,00	327.818,00	100,00

Źródłem pokrycia planowanego deficytu są:

- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 626.961 zł (w okresie sprawozdawczym otrzymano środki w 100 %),
- pożyczka z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w kwocie 376.860 zł (w okresie sprawozdawczym otrzymano środki w 100 %),
- kredyt bankowy w kwocie 1.130.037 zł (planowano kredyt w kwocie 1.700.037 zł),
- nadwyżka lat ubiegłych w kwocie 0,00 zł,
- wolne środki 83.945,46 zł.

Zadłużenie na 31.12.2012 r. wynosi 4.693.866,28 zł, w tym 3.332.200,20 zł stanowią pożyczki:

- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie pn. „Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Bąkovo” zaciągnięta w 2010 r., z 2011 r. na zadanie pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Warlubiu” oraz z 2012 r. na zadanie pn. „Docieplenie budynków Zespołu Szkół w Warlubiu”, za zadanie pn. „Sieć wodociągowa z przyłączami w Buśni” łącznie 2.955.340,20 zł,

- z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na zadanie pn. „ Budowa Sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wielkim Komorsku” 376.860 zł.

Kredyt bankowy wynosi 1.130.037 zł, który wzięty został na wydatki związane z realizowanymi inwestycjami przy współfinansowaniu z funduszy Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.

Do długu zalicza się również wartość zobowiązania wynikającego z umowy nr CRUn/ZAM/DU/67/361/2011 z dnia 31.01.2011 r. zawartej z firmą ENEA SA z siedzibą w Poznaniu z terminem płatności rozłożonym na lata następne (do 2016 r.) Dług z tego tytułu wynosi 231.629,08 zł i zaliczony jest do kredytów długoterminowych od przedsiębiorstw niefinansowych.

W okresie sprawozdawczym spłacono raty pożyczek do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 327.818 zł zgodnie z harmonogramem spłat.

Procentowy wskaźnik spłaty zobowiązań w 2012 r. wynosi 2,29 % (w tym z pożyczek 2,02% oraz z tyt. umowy z terminem płatności rozłożonym na lata następne 0,27 %) , a zadłużenia 20,90 % (w tym z pożyczek 14,84 %, kredytu 5,03 % oraz z tyt. umowy z terminem płatności rozłożonym na lata następne 1,03 %)

Po rozliczeniu planowanego wykonania budżetu nie przewiduje się pozostania środków do dyspozycji w latach następnych.

Na koniec 2012 roku planowany dług z tytułu pożyczek wynosi 3.332.200,20 zł, z tytułu kredytu 1.700,037 zł oraz z tytułu umowy o terminie płatności rozłożonym na lata następne (do 2016 r.) 231.629,08 zł, łącznie 5.263.866,28 zł.

Ze względu, że gmina otrzymała dodatkowo częściową transzę dofinansowania inwestycji, na którą planowano wzięcie kredytu, planowany dług w kwocie 1.700.037 zł z tytułu kredytów obniżono do 1.130.037 zł.

Wprowadzone zmiany w budżecie 2012 r. nie mają istotnego znaczenia na planowane budżety w latach następnych tj. 2013-2018.

Informacja o realizacji ujętych przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej

W Wieloletniej Prognozie Finansowej określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012 do 2018.

Na zadania inwestycyjne o wartości 14.858.388 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 12.511.186 zł:

z tego w latach

2012 - 6.143.338 zł

2013 - 1.255.848 zł

2014 - 110.000 zł

2015 - 1.500.000 zł

2016 - 1.700.000 zł

2017 - 1.802.000 zł

2018 - 0 zł

Na zadania inwestycyjne realizowane przy współfinansowaniu ze środków w ramach programów, tj. z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 oraz z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 o łącznej wartości 7.131.460 zł, objęto limitem wydatki w 2012 kwotą 4.831.468 zł.

Na inwestycję pn. „**sieć wodociągowa z przyłączeniami w Buśni**” jako zadanie doprowadzenia do zabudowań mieszkalnych i gospodarczych instalacji wodociągowej, które w chwili obecnej pozyskują wodę z własnych ujęć przeznaczono w 2012 r. po wprowadzeniu zmian 508.958 zł. W wyniku przeprowadzonego przetargu na realizację zadania koszt całkowity jego obniżył się z 1.385.093 zł na 562.000 zł. W 2012 r. planowano wydatki w kwocie 1.332.051 zł, które uległy obniżeniu do 508.958 zł.

Planowane dofinansowanie tej inwestycji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, Działanie 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” obniżyło się do kwoty 250.037 zł.

Planowana inwestycja została wykonana, na którą w 2012 r. wydano 507.224,43 zł.

Złożono wniosek na realizację planowanego dofinansowania. Wniosek podlega szczegółowej weryfikacji, dlatego dochody z tego tytułu gmina otrzyma dopiero w 2013 r.

Na inwestycję pn. „**rozbudowa oczyszczalni ścieków m. Warlubie**” realizowaną w latach 2011/2012, przeznaczono do 2012 r. 2.246.950 zł, a na 2012 r. planuje się 4.322.510 zł.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 6.569.460 zł, w tym ze środków własnych 2.481.741 zł.

Dofinansowanie tej inwestycji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego, Działanie 2.1 „Rozwój infrastruktury wodno-ściekowej” wynosi 4.087.719 zł.

Planowana inwestycja została wykonana, na którą w 2012 r. wydano 4.322.291,23 zł.

Złożono wniosek na kolejne transze planowanego dofinansowania. Wniosek podlega szczegółowej weryfikacji, dlatego dochody z tego tytułu gmina otrzyma dopiero w 2013 r.

Na zadania inwestycyjne realizowane przy współfinansowaniu ze środków w ramach Planu Rozwoju Bazy Sportowej z Urzędu Marszałkowskiego o łącznej wartości 7.726.928 zł, objęto limitem wydatki za lata 2012 do 2017 kwotą 7.679.718 zł.

W trakcie realizacji jest zadanie:

„**Budowa Sali gimnastycznej z zapleczem w Wielkim Komorsku**” – ogólny koszt

wynosi 2.614.928 zł. Limitem na lata 2012 do 2013 objęto wydatki w kwocie 2.567.618 zł.

Wg Uchwały Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego nr XX/356/12 z dnia 23 kwietnia 2012 r. w sprawie wieloletniego Programu Rozwoju Bazy Sportowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego do 2015 roku, Gmina otrzyma dotację na zadanie pn. „Budowa Sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wielkim Komorsku” w łącznej kwocie 778.000 zł, w tym w 2012 r. 278.000 zł i w 2013 r. 500.000 zł. Wobec powyższego wprowadzono w okresie sprawozdawczym zmianę źródła sfinansowania zadania (o kwotę 559.228 zł) tj. ze środków własnych w kwocie 1.836.928 zł oraz z dofinansowania 778.000 zł. Poniesione koszty przed 2012 roku na przygotowanie inwestycji wynoszą 47.210 zł a w okresie sprawozdawczym wydano 1.311.411,16 zł.

Przewidziane do realizacji w latach przyszłych:

„Budowa Sali widowiskowo-sportowej w Warlubiu” - ogólny koszt wynosi 5.112.000 zł. Limitem na lata 2014 do 2017 objęto wydatki w kwocie 5.112.000 zł. Realizacja tego zadania planowana jest ze środków własnych w kwocie 2.044.800 zł oraz z dofinansowania 3.067.200 zł.

Na zadania bieżące o wartości 390.458,93 zł, w latach 2012 - 2018 objęto limitem wydatki w kwocie 335.356,93 zł.

Z tego w latach:

2012	-	72.916,24 zł
2013	-	61.684,36 zł
2014	-	61.773,15 zł
2015	-	62.184,04 zł
2016	-	59.449,04 zł
2017	-	6.940,04 zł
2018	-	6.940,04 zł

Na **poprawę jakości i efektywności oświetlenia drogowego**, ujęte ogólne nakłady finansowe w kwocie 345.000 zł, objęto limitem na 2012 do 2016 wydatki w wysokości 289.898 zł. W okresie sprawozdawczym wydano na ten cel 66.351,99 zł.

W okresie sprawozdawczym wprowadzono nowe przedsięwzięcie z projektu pn.

„Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko – pomorskiego”. Liderem tego projektu jest Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu a Gmina jako partner wnosi swój wkład.

Planowany wkład gminy na okres 8 kolejnych lat wynosi łącznie **45.458,93 zł, z tego na 2012 r. 9.466,24 zł**. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków na ten cel, ponieważ gmina otrzymała pismo z prośbą o przesunięcie planowanych wydatków z 2012 r. na 2013 r. Opóźniły się prace związane z wyborem wykonawcy.

Ujęte zadania do wykonania w 2012 roku są realizowane planowo lub poczyniono przygotowania do ich realizacji.

Wójt Gminy Warlubie

mgr Krzysztof Michałak