

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Burmistrz Mirosławca
nr 82 /2012
z dnia 30 sierpnia 2012 r.

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
na dzień 30 czerwca 2012 r.**

Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej na dzień 30 czerwca 2012 r. przedstawia **załącznik nr 1**

Dochody i wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia

Dochody bieżące budżetu zaplanowane w wysokości **17.292.857 zł**, wykonane zostały w kwocie **9.633.072,22 zł**, co stanowi 55,71 % prognozy.

Różnica między dochodami bieżącymi wykazanymi w WPF a planem bieżących dochodów budżetowych wynosi 3.000 zł z uwagi na fakt, iż na podstawie zarządzenia Burmistrza Mirosławca nr 66/2012 z dnia 29 czerwca 2012 r. zwiększono plan dochodów z tytułu otrzymanej dotacji budżetowej.

Wydatki bieżące budżetu zaplanowano w wysokości **16.487.400,12 zł**, natomiast zrealizowano w kwocie **8.343.005,84 zł**, co stanowi 50,60 % prognozy.

Różnica między wydatkami bieżącymi wykazanymi w WPF a planem bieżących wydatków budżetowych wynosi 3.000 zł z uwagi na fakt, iż na podstawie zarządzenia Burmistrza Mirosławca nr 66/2012 z dnia 29 czerwca 2012 r. zwiększono plan wydatków z tytułu otrzymanej dotacji budżetowej.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w wysokości **344.000 zł**, natomiast wydatkowano kwotę **92.150,57 zł**, co stanowi 26,79 % prognozy.

W 2012 r. Gmina nie zaplanowała wydatków bieżących na spłatę poręczeń.

Dochody i wydatki majątkowe budżetu

Dochody majątkowe budżetu zaplanowano w wysokości **250.000 zł**, natomiast wykonane zostały w kwocie **116.273,11 zł**, co stanowi 46,51 % prognozy, w tym ze sprzedaży majątku wykonano kwotę **116.273,11 zł**.

Wynik budżetu oraz sposób sfinansowania deficytu

Na 2012 r. zaplanowano deficyt w kwocie **1.647.397,12 zł**, natomiast na dzień 30 czerwca 2012 r. wykonano nadwyżkę w kwocie **1.216.220,21 zł**.

Planowany deficyt sfinansowany będzie wolnymi środkami w kwocie **1.647.397,12 zł**.

Przychody i rozchody budżetu oraz wielkość zadłużenia

Zaplanowano w 2012 r. przychody budżetu z tytułu wolnych środków w wysokości **2.312.950 zł**, natomiast wykonanie wynosi kwotę **3.094.763,68 zł**, co stanowi 133,80 % prognozy.

W 2012 r. zaplanowano rozchody na spłatę rat kredytów w wysokości **665.552,88 zł**, natomiast spłacono raty w kwocie **332.776,44 zł**, co stanowi 50 % prognozy

Na dzień 30 czerwca 2012 r. stan zadłużenia Gminy przedstawiał się następująco:

1. Stan zobowiązań wg sprawozdania Rb-Z	4.686.672,68 zł
w tym:	
➤ zobowiązania wymagalne	-
➤ zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek ogółem	4.686.672,68 zł
z tego:	
• kredyt w BOŚ Koszalin na planowany deficyt z 2008 r.	555.558,00 zł
• kredyt w BOŚ Koszalin na planowany deficyt z 2009 r.	2.714.448,00 zł
• kredyt w BGK w Pile na planowany deficyt z 2010 r.	1.416.666,68 zł

W 2011 r. podpisane zostały niżej wyszczególnione poręczenia kredytu i pożyczki na sfinansowanie inwestycji pn. „Rozbudowa i remont oczyszczalni ścieków w Mirosławcu oraz budowa przewodu tłocznego wraz z przepompownią w Mirosławcu Górnym”:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota poręczenia	Kwota poręczenia pozostająca do spłaty dzień 30.06.2012 r.
1	Kredyt BZ WBK SA	7.278.555,21	6.635.573,92
2	Pożyczka WFOŚiGW	2.784.000,00	2.735.064,70
Razem:		10.062.555,21	9.370.638,62

W sprawozdaniu Rb-Z wykazano niższą kwotę poręczeń (**o 31.717,22 zł**) niż poręczenia ogółem ujęte w przedsięwzięciach (Załącznik nr 1 do WPF). Różnica wynika z faktu, iż ZECWiK spłacił odsetki od kredytu BZ WBK SA po uchwaleniu przez Radę Miejską w Mirosławcu zmian do WPF.

Ocena relacji, o której mowa w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu

Relacja maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych będzie spełniona w latach 2014 – 2021. Prognozuje się, iż kwoty długu w latach od 2012- 2019 spłacane będą z dochodów Gminy.

Sprawozdanie z przebiegu realizacji przedsięwzięć stanowiących załącznik nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec

Stopień realizacji przedsięwzięć Gminy i Miasta Mirosławiec w I półroczu 2012 r. przedstawia **załącznik nr 2**.

Na 2012 r. zaplanowany limit przedsięwzięć ogółem w wysokości **1.926.523,76 zł**, natomiast wykonano w kwocie **286.741,47 zł**, co stanowi 14,88 % prognozy.

Ustalony limit przedsięwzięć bieżących w wysokości **1.004.517,76 zł** zrealizowano w kwocie **203.250,84 zł**, tj. w 20,23 %.

Ustalony limit przedsięwzięć majątkowych w wysokości **922.006 zł** zrealizowano w kwocie **83.490,63 zł**, tj. w 9,06 %.

Stosunkowo niskie wykonanie przedsięwzięć majątkowych wynika z faktu, iż większość zadań inwestycyjnych będzie realizowanych w II półroczu br.

Objaśnienia występujących odchyłeń od planowanych wielkości w roku budżetowym i ich ewentualnego wpływu na następne lata objęte prognozą finansową

Przewiduje się, iż w roku bieżącym zmniejszone będą dochody z niżej wyszczególnionych źródeł:

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych,
- wpłat ustawowych przekazywanych przez Urząd Marszałkowski z tytułu ochrony środowiska.

Z uwagi na przewidywane zagrożenie wykonania planu ww dochodów, pozostałe dochody budżetowe, które nie były zaplanowane lub ich realizacja przekracza planowane wielkości, nie będą wprowadzone do budżetu.

Wykonanie części wydatków budżetowych (o stosunkowo niewielkich odchyleniach od planu) nie powinny mieć wpływu na realizację założeń planowych w roku bieżącym, bowiem w II półroczu br. jednostki budżetowe przemieszczą wydatki w ramach swoich planów finansowych.

Pozostałe wydatki, o znacznych odchyleniach od założeń planowych będą poważnym zagrożeniem wykonania założeń planowych , tj. :

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w ZS w Mirosławcu i Piecniku oraz Samorządowym Przedszkolu „Słoneczko” w Mirosławcu,
- dotacja podmiotowa dla Biblioteki Publicznej w Mirosławcu,

- wydatki na realizację zadań statutowych i dotacji na zadania majątkowe zaplanowane **ze środków ochrony środowiska** (oczyszczanie miast i wsi, utrzymanie zieleni i dotacje na oczyszczalnie przydomowe, usuwanie azbestu oraz kolektory słoneczne); zagrożenie planu wydatków wystąpi, o ile Firma zajmująca się wysypiskiem śmieci nie będzie terminowo dokonywać wpłat do Urzędu Marszałkowskiego,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Gminy w kwotach, które nie znajdują pokrycia w niezrealizowanych wpływach dochodów.

W związku z tym, iż istnieje poważne zagrożenie wykonania planu dochodów i wydatków w II półroczu br. podjęte zostaną działania w zakresie weryfikacji zadań ujętych w planach wydatków jednostek organizacyjnych Gminy.

Planuje się wyłączyć z realizacji te zadania, które bezpośrednio nie wpłyną na wykonywanie bieżących zadań jednostek organizacyjnych. Pozostawione do dyspozycji środki przeznaczone zostaną na zwiększenie planu budżetowego zagrożonych zadań.

BURMISTRZ MIROŚLAWCA

Piotr Pawlik