

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr 59 /2013
Burmistrza Mirosławca
z dnia 28 sierpnia 2013 r.

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
na dzień 30 czerwca 2013 r.**

Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej na dzień 30 czerwca 2013 r. przedstawia **załącznik nr 1**.

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

Dochody bieżące budżetu zaplanowane w wysokości **18.301.134,40 zł**, wykonane zostały w kwocie **10.465.435,34 zł**, co stanowi 57,18 % prognozy.

Różnica między dochodami bieżącymi wykazanymi w WPF a planem bieżących dochodów budżetowych wynosi 300 zł z uwagi na fakt, iż na podstawie zarządzenia Burmistrza Mirosławca nr 50/2013 z dnia 28 czerwca 2013 r. zwiększono plan dochodów z tytułu otrzymanej dotacji budżetowej.

Wydatki bieżące budżetu zaplanowano w wysokości **17.351.469,50 zł**, natomiast zrealizowano w kwocie **8.967.215,16 zł**, co stanowi 51,68 % prognozy.

Różnica między wydatkami bieżącymi wykazanymi w WPF a planem bieżących wydatków budżetowych wynosi 300 zł z uwagi na fakt, iż na podstawie zarządzenia Burmistrza Mirosławca nr 50/2013 z dnia 28 czerwca 2013 r. zwiększono plan wydatków z tytułu otrzymanej dotacji budżetowej.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w wysokości **300.000 zł**, natomiast zrealizowano kwotę **144.820,39 zł**, co stanowi 48,27 % prognozy.

Na dzień 30 czerwca 2013 r. plan wydatków bieżących na spłatę poręczeń stanowił kwotę **45.323,98 zł**. W I półroczu 2013 r. Gmina nie wydatkowała środków na spłatę poręczeń.

Dochody i wydatki majątkowe budżetu

Dochody majątkowe budżetu zaplanowano w wysokości **394.282 zł**, natomiast wykonane zostały w kwocie **251.728,60 zł**, co stanowi 63,84 % prognozy, w tym ze sprzedaży majątku wykonano kwotę **24.752,30 zł**.

Wydatki majątkowe budżetu zaplanowano w wysokości **2.535.681 zł**, natomiast wykonane zostały w kwocie **561.260,91 zł**, co stanowi 22,13 % prognozy.

Wynik budżetu oraz sposób sfinansowania deficytu

Na 2013 r. zaplanowano deficyt w kwocie **1.191.734,10 zł**, natomiast na dzień 30 czerwca 2013 r. wykonano nadwyżkę w wysokości **1.188.687,87 zł**. Planowany deficyt sfinansowany będzie wolnymi środkami.

Przychody i rozchody budżetu oraz wielkość zadłużenia

Zaplanowano w 2013 r. przychody budżetu z tytułu wolnych środków w wysokości **1.857.286,98 zł**, natomiast wykonano w kwocie **2.626.398,76 zł**, co stanowi 141,41 % prognozy.

W 2013 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. Łącznie z tytułu obsługi długu Gmina wydatkowała w I półroczu 2013 r. kwotę **477.596,83 zł**.

Na dzień 30 czerwca 2013 r. stan zadłużenia Gminy przedstawiał się następująco:

1. Stan zobowiązań wg sprawozdania Rb-Z **4.021.119,80 zł**
w tym:

- *zobowiązania wymagalne* -
- *zadłużenie z tytułu kredytów ogółem* **4.021.119,80 zł**
z tego:
 - kredyt w BOŚ Koszalin na planowany deficyt z 2008 r. 466.670,00 zł
 - kredyt w BOŚ Koszalin na planowany deficyt z 2009 r. 2.326.672,00 zł
 - kredyt w BGK w Pile na planowany deficyt z 2010 r. 1.227.777,80 zł

W 2011 r. podpisane zostało poręczenie pożyczki na sfinansowanie inwestycji pn. „Rozbudowa i remont oczyszczalni ścieków w Mirosławcu oraz budowa przewodu tłoczego wraz z przepompownią w Mirosławcu Górnym”, z tego według stanu na 30 czerwca 2013 r. do spłaty pozostało poręczenie pożyczki w kwocie **2.260.326,60 zł**, w tym w 2013 r. kwota **39.434,10 zł**. W planie wydatków na spłatę poręczenia zaplanowana została kwota **45.323,98 zł**.

Do spłaty pozostało poręczenie pożyczki z ww tytułu, co obrazuje poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota poręczenia	Kwota nominalna poręczenia pozostająca do spłaty wg Rb-Z na dzień 30.06.2013 r.

2	Pożyczka WFOŚiGW	2.784.000,00	2.260.326,60
---	------------------	--------------	--------------

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 – 2019. Prognozuje się, iż kwota długu w latach od 2013- 2019 spłacona będzie 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 2013 r. przedstawia **załącznik nr 2**.

Na 2013 r. zaplanowano limit przedsięwzięć wydatków majątkowych w wysokości **605.614 zł**, natomiast wykonano w kwocie **415.000 zł**, co stanowi 68,53 % prognozy.

Stosunkowo wysokie wykonanie przedsięwzięć majątkowych wynika z faktu, iż w I półroczu br. wniesiono jednorazowo wkład pieniężny do ZECWiK. W przyjętych do WPF przedsięwzięć nie przewiduje się znacznych odchyień i ewentualnych zagrożeń ich realizacji.

Objaśnienia występujących odchyień 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:

- wpływów ze sprzedaży działek rolnych,
- wpływów z mandatów nałożonych przez Straż Miejską za przekroczenie prędkości,
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych,
- wpływy z tzw. „opłaty śmieciowej” (opłaty będą wnoszone od 1 lipca br.).

Odchylenia te nie będą miały wpływu na następne lata objęte prognozą.

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,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Gminy w kwotach, które nie znajdują pokrycia w niezrealizowanych wpływach dochodów.

W związku z tym, iż istnieje 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 w placówkach oświatowych.

BURMISTRZ MIROSŁAWCA

Piotr Pawlik

Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 30 czerwca 2013 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2013	Wykonanie na 30.06.2013 r.	% wykonania
1	Dochody ogółem, z tego:	18 695 416,40	10 717 163,94	57,33
	dochody bieżące	18 301 134,40	10 465 435,34	57,18
	dochody majątkowe, w tym	394 282,00	251 728,60	63,84
	ze sprzedaży majątku	210 000,00	24 752,30	11,79
2	Wydatki ogółem	19 887 150,50	9 528 476,07	47,91
	Wydatki bieżące razem	17 351 469,50	8 967 215,16	51,68
	Wydatki majątkowe, w tym:	2 535 681,00	561 260,91	22,13
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	605 614,00	415 000,00	68,53
3	Wynik budżetu	- 1 191 734,10	1 188 687,87	X
4	Przychody budżetu	1 857 286,98	2 626 398,76	141,41
5	Rozchody budżetu	665 552,88	332 776,44	50,00
6	Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	45 323,98	-	-
	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	-	-	-
	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	-	-	-
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	965 552,88	477 596,83	49,46
	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	665 552,88	332 776,44	50,00
	wydatki bieżące na obsługę długu	300 000,00	144 820,39	48,27
8	Kwota długu, w tym:	3 688 343,36	4 021 119,80	x
	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufpu	-	-	-

BURMISTRZ MIROSLAWCA


 Piotr Pawlik