

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2019
w odniesieniu do roku bieżącego – pierwsze półrocze 2013 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 XXI/176/2012 z dnia 19 grudnia 2012 r. została uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Warlubie na lata 2012 – 2018.

W pierwszym półroczu wprowadzono do WPF zmiany:

Uchwałą Rady Gminy Warlubie nr XXIII/199/2013 z dnia 26 marca 2013 r.,

Uchwałą Rady Gminy Warlubie nr XXIV/220/2013 z dnia 09 maja 2013 r.,

Uchwałą Rady Gminy Warlubie nr XXV/225/2013 z dnia 14 czerwca 2013 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 2013 – 2019. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013–2019. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2013 – 2019 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 2012 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 414.522,32 zł, które przenosi się bilansowo na 2013 rok.

Ujęte dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z przedstawionymi w uchwale budżetowej na 2013 rok wraz z wprowadzonymi zmianami na dzień 14 czerwca 2013 r.

Ich wykonanie przedstawia zestawienie:

Dochody w zł	Plan	Wykonanie	%
Ogółem	21.849.305,49	11.149.651,16	51,52
w tym:			
dochody bieżące	20.066.768,49	10.080.997,58	50,24
dochody majątkowe	1.782.537,00	1.068.653,58	59,95
Wydatki			
Ogółem	22.414.137,31	10.476.436,50	46,74
w tym:			
wydatki bieżące	19.871.663,31	8.916.487,37	44,87
wydatki majątkowe	2.542.474,00	1.559.949,13	61,35
(-) deficyt (+) nadwyżka	-564.831,82	+673.214,66	
Przychody	2.314.522,32	414.522,32	17,91
Rozchody	1.749.690,50	836.360,00	47,80

Na powyższe wykonanie planu wydatków głównie wpływ mają zaplanowane zadania, których termin wykonania przypada na II półrocze. Są to zadania związane z gospodarką odpadami, gospodarką ściekową i dostarczania wody.

Źródłem pokrycia planowanego deficytu są środki z emisji obligacji komunalnych.

Zadłużenie na 30.06.2013 r. wynosi 3.826.693,37 zł, w tym 3.060.859,20 zł stanowią pożyczki:

- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie pn. „Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Bąkowo” 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” i na zadanie pn. „Sieć wodociągowa z przyłączami w Buśni” łącznie 2.683.999,20 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.

Dług z tytułu kredytu bankowego wynosi 565.018 zł, który wzięty został w 2012 r. 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 200.816,17 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 271.341 zł zgodnie z harmonogramem spłat oraz raty kredytu bankowego 565.019 zł.

Procentowy wskaźnik spłaty zobowiązań w 2013 r. wynosi 9,10 %, a zadłużenia 21,89
Po rozliczeniu planowanego wykonania budżetu nie przewiduje się pozostania środków do dyspozycji w latach następnych.

Na koniec 2013 roku planowany dług z tytułu pożyczek wynosi 4.612.546,70 zł oraz z tytułu umowy o terminie płatności rozłożonym na lata następne (do 2016 r.) 170.687,03 zł, łącznie 4.783.233,73 zł.

W związku z utworzoną od dnia 1 czerwca 2013 r. jednostką budżetową pn. **Zakład Usług Komunalnych w Warlubiu** wprowadza się do budżetu plan dochodów i wydatków tej jednostki. Są to dochody i wydatki bieżące, które w poszczególnych latach wynoszą po:
w 2013 r. 1.309.915 zł, w 2014 r. 2.000.000 zł, w 2015 r. 2.050.000 zł, w 2016 r. 2.100.000 zł, w 2017 r. 2.150.000 zł, w 2018 r. 2.200.000 zł i w 2019 r. 2.250.000 zł.

Przez wprowadzone dodatkowe zadania do budżetu 2013 r., w tym przejętej opłaty za korzystanie ze środowiska w kwocie 1.133.225 zł od zlikwidowanego zakładu budżetowego, zmieniła się sytuacja finansowa gminy. Planowane dochody wynoszą 21.849.305,49 zł, wydatki 22.414.137,31 zł, wynik budżetu się zmienił i jest deficytem w kwocie 564.831,82 zł. Planowane wcześniej przychody w kwocie 714.522,32 zł ulegają zmianie przez rezygnację z kredytu komercyjnego w kwocie 300.000 zł a wyemitowanie obligacji komunalnych w kwocie 1.900.000 zł. Plan rozchodów nie ulega zmianie i wynosi 1.749.690,50 zł.

W okresie sprawozdawczym wprowadzono nowe zadania inwestycyjne, które wpływają na budżet 2013 r. i lat przyszłych.

Do planu WPF dołączono zadana:

- pn. „**Kanalizacja sanitarna w Bzowie**”, której koszt całkowity planuje się w kwocie 1.700.000 zł. Wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu ze środków europejskich z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej. W 2013 r. zaplanowano na ten cel 560.000 zł ze środków własnych, natomiast w 2014 r. 1.140.000 zł, w tym z dotacji 782.000 zł i 358.000 zł ze środków własnych.

- pn. „**Ścieżka rowerowa**”, której koszt całkowity planuje się w kwocie 514.000 zł. Wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu ze środków europejskich z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. W 2013 r. zaplanowano wykonanie dokumentacji w kwocie 50.000 zł ze środków własnych, natomiast wykonanie ścieżki w 2014 r. w kwocie 464.000 zł, w tym z dotacji 385.000 zł i 79.000 zł ze środków własnych.

- pn. „**Rekultywacja Składowiska Odpadów w Komorsku gm. Warlubie**” z realizacją w latach 2014 i 2015. Przystąpiono do współpracy w zakresie realizacji projektu pod nazwą: „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze”, realizowanego w ramach programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, Priorytet II Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi, Działanie 2.1 Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym

uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych (konkurs nr 7/POIiŚ/2.1/03/2013). Koszt projektu wynosi 1.132.000 zł, w tym w 2014 r. 509.400 zł a w 2015 r. 622.600 zł.

Finansowanie zadania przedstawia się następująco:

W latach:	2014 r.	2015 r.
Ze środków własnych 5 %	25.470 zł	31.130 zł
POI i Ś 85 %	432.990 zł	529.210 zł
WFOŚ i GW 10 %	50.940 zł	62.260 zł
	-----	-----
Razem	509.400 zł	622.600 zł

Informacja o realizacji ujętych przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej

W Wieloletniej Prognozie Finansowej określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 do 2019.

Na zadania inwestycyjne o wartości 11.384.133 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 10.025.053 zł:

z tego w latach

2013 -	2.143.940 zł
2014 -	2.256.513 zł
2015 -	2.122.600 zł
2016 -	1.700.000 zł
2017 -	1.802.000 zł
2018 -	0 zł
2019 -	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 3.379.113 zł, objęto limitem wydatki w latach 2013 do 2015 kwotą 3.379.113 zł.

Są to zadania wprowadzone do przedsięwzięć w 2013 r. opisane powyżej tj. pn. „**Kanalizacja sanitarna w Bzowie**”, pn. „**Ścieżka rowerowa**”, pn. „**Rekultywacja Składowiska Odpadów w Komorsku gm. Warlubie**” oraz zadanie inwestycyjne wykonywane w partnerstwie z Samorządem Województwa Kujawsko – Pomorskim w zakresie realizacji Projektu „Realizacji systemu innowacyjnej edukacji w województwie Kujawsko-Pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013, oś priorytetowa IV – Rozwój infrastruktury społeczeństwa informacyjnego, działanie 4.2 Rozwój Usług i aplikacji dla ludności w 2014 roku przeznaczono 33.113 zł. Jest to 25 % wartości zakupu tablic interaktywnych dla klas IV – VI szkół podstawowych.

Na zadania inwestycyjne realizowane przy współfinansowaniu ze środków w ramach Planu Rozwoju Bazy Sportowej z Urzędu Marszałkowskiego o łącznej wartości 8.005.020 zł, objęto limitem wydatki za lata 2013 do 2017 kwotą 6.645.940 zł.

W pierwszym półroczu realizowano zadanie:

„Budowa Sali gimnastycznej z zapleczem w Wielkim Komorsku” – ogólny koszt planowany wynosi 2.893.020 zł. Limitem na rok 2013 objęto wydatki w kwocie 1.533.940 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 otrzymała 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.

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 340.765,15 zł, w latach 2013 - 2019 objęto limitem wydatki w kwocie 277.088,01 zł.

Z tego w latach:

2013 -	71.377,65 zł
2014 -	62.000,13 zł
2015 -	62.411,96 zł
2016 -	63.948,17 zł
2017 -	6.940,04 zł
2018 -	6.940,04 zł
2019 -	3.470,02 zł

Na **poprawę jakości i efektywności oświetlenia drogowego**, ujęte ogólne nakłady finansowe w kwocie 295.306,22, objęto limitem na 2013 do 2016 wydatki w wysokości 231.629,08.

W okresie sprawozdawczym wydano na ten cel 30.812,91 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 2013 r. 10.435,60 zł**. W I półroczu nie poniesiono wydatków na ten cel.

Ujęte zadania do wykonania w 2013 roku są realizowane planowo lub poczyniono przygotowania do ich realizacji.

Wójt Gminy Warlubie

mgr Krzysztof Michalak