

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej**  
**Gminy Borne Sulinowo**  
**za I półrocze 2011**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) stanowi o tym, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego określa zakres i formę informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku Gminy Borne Sulinowo określa to uchwała Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie Nr X/141/2011 z dnia 30 czerwca 2011 roku.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borne Sulinowo wraz z informacją o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych została przekazana w terminie do 31.08.2011r.

Uchwałą Nr IV/34/10 z dnia 30 grudnia 2010 r. Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwaliła wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2011-2026. W wyniku podejmowanych poniżej uchwał wieloletnia prognoza finansowa uległa zmianie:

- Uchwała Nr V/56/2011 z dnia 9 lutego 2011 r.
- Uchwała Nr VI/63/2011 z dnia 23 lutego 2011 r.
- Uchwała Nr VII/82/2011 z dnia 30 marca 2011 r.
- Uchwała Nr VIII/105/2011 z dnia 21 kwietnia 2011 r.
- Uchwała Nr IX/119/2011 z dnia 25 maja 2011 r.
- Uchwała Nr X/144/2011 z dnia 30 czerwca 2011 r.

Po dokonanych zmianach poszczególne pozycje wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borne Sulinowo przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	WPF na dzień 01.01.2011r.	WPF na dzień 30.06.2011r.	Zwiększenie, zmniejszenie
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>29 876 269,00</b>	<b>31 077 509,61</b>	<b>+ 1 201 240,61</b>
1a	dochody bieżące	27 356 760,00	28 190 325,88	+ 833 565,88
1b	dochody majątkowe, w tym:	2 519 509,00	2 887 183,73	+ 367 674,73
1c	ze sprzedaży majątku	1 500 000,00	1 500 450,00	+ 450,00
<b>2.</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>25 151 387,00</b>	<b>26 202 429,48</b>	<b>+ 1 051 042,48</b>
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 596 465,00	12 667 068,78	+ 70 603,78
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 893 125,00	2 891 068,26	- 2 056,74
<b>3.</b>	<b>Różnica (1 – 2)</b>	<b>4 724 882,00</b>	<b>4 875 080,13</b>	<b>+ 150 198,13</b>
<b>4.</b>	<b>Środki do dyspozycji</b>	<b>4 724 882,00</b>	<b>4 875 080,13</b>	<b>+ 150 198,13</b>

<b>5.</b>	<b>Splata i obsługa długu, z tego:</b>	<b>2 756 401,00</b>	<b>3 034 986,48</b>	<b>+ 278 585,48</b>
5a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 994 401,00	2 272 986,48	+ 278 585,48
5b	wydatki na obsługę długu	762 000,00	762 000,00	-
<b>6.</b>	<b>Środki do dyspozycji (4 – 5)</b>	<b>1 968 481,00</b>	<b>1 840 093,65</b>	<b>- 128 387,35</b>
<b>7.</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>3 962 882,00</b>	<b>3 813 760,38</b>	<b>- 149 121,62</b>
7a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	3 962 882,00	3 813 760,38	- 149 121,62
<b>8.</b>	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)</b>	<b>1 994 401,00</b>	<b>1 973 666,73</b>	<b>- 20 734,27</b>
<b>9.</b>	<b>Wydatki bieżące razem (2 + 5b)</b>	<b>25 913 387,00</b>	<b>26 964 429,48</b>	<b>+ 1 051 042,48</b>
<b>10.</b>	<b>Wydatki ogółem (7 + 9)</b>	<b>29 876 269,00</b>	<b>30 778 189,86</b>	<b>+ 901 920,86</b>
<b>11.</b>	<b>Wynik budżetu (1 – 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>299 319,75</b>	<b>+ 299 319,75</b>
<b>12.</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>1 994 401,00</b>	<b>1 973 666,73</b>	<b>- 20 734,27</b>
<b>13.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 994 401,00</b>	<b>2 272 986,48</b>	<b>+ 278 585,48</b>

Wszystkie zmiany wieloletniej prognozy finansowej były związane ze zmianami w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2011 rok.

**Przychody budżetu** uległy **zmniejszeniu** o kwotę **20 734,27 zł**, ponieważ Gmina Borne Sulinowo zaciągnęła pożyczkę w BGK w wysokości 62 704,73 zł, zamiast 83 439,00 zł na wyprzedzające finansowanie operacji w ramach PROW na lata 2007-2013 pt. Rozwój systemu segregacji odpadów komunalnych w Gminie Borne Sulinowo.

**Rozchody budżetu** uległy **zwiększeniu** o kwotę **278 585,48 zł** (299 319,75 zł – 20 734,27 zł), ponieważ Gmina Borne Sulinowo otrzymała w 2011 roku refundację wydatków poniesionych w 2010 roku w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 na realizację operacji pn. Odnowa obszarów wiejskich Gminy Borne Sulinowo poprzez stworzenie ogólnodostępnych stref sportowo-rekreacyjnych w miejscowościach Jeleń, Łubowo, Piława i Radacz. Z środków tych dokonano spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej w 2010 roku w wysokości 299 319,75 zł. Ponadto rozchody uległy zmniejszeniu o kwotę 20 734,27 zł (objaśnienie przy przychodach).

<b>Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.2011r.</b>	<b>15 371 234,57 zł</b>
z tego:	
1. Kredyt BGK Piła	8 937 923,04 zł
2. Kredyt BOŚ Koszalin	1 986 111,00 zł
3. Pożyczka Fundacja Wspomagania Wsi	60 000,00 zł
4. Kredyt GBW Poznań	3 300 000,00 zł
5. Pożyczka BGK Piła na wyprzedzające finansowanie	62 704,73 zł
6. Zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw, usług, dopłat i składek	1 024 495,80 zł

Na dzień 30.06.2011r. Gmina posiadała zobowiązania wymagalne w kwocie 265 414,04 zł z tytułu gminnych zasobów komunalnych.

Zgodnie z art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, wykupów papierów wartościowych oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń nie może przekroczyć 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów (ograniczeń nie stosuje się do środków wymienionych w art. 5 ust.3).

Wskaźnik ten na koniec I półrocza 2011 roku wynosi **9,76 %** (spłata kredytów i pożyczek 2 272 986,48 zł + odsetki 762 000,00 zł : dochody planowane 31 101 749,61 zł x 100 = 9,76). Planowany wskaźnik na koniec roku 2011 wynosi 9,77 %.

Zgodnie z art. 170 w/w ustawy łączna kwota długu w trakcie roku budżetowego nie może przekroczyć 60 % planowanych dochodów ogółem.

Wskaźnik ten na koniec I półrocza 2011 roku wynosi **46,78 %** (łączne zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek bez pożyczki na wyprzedzające finansowanie 14 284 034,04 zł + zobowiązania wymagalne 265 414,04 zł : dochody planowane 31 101 749,61 zł x 100 = 46,78). Planowany wskaźnik na koniec roku wynosi 47,38 %.

**Oba wskaźniki są bezpieczne.**