

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Borne Sulinowo
za I półrocze 2012

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 31.08.2012r.

Uchwałą Nr XVI/210/2011 z dnia 29 grudnia 2011 r. Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwaliła zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2012-2026. W wyniku podejmowanych poniżej uchwał wieloletnia prognoza finansowa uległa kolejnym zmianom:

Uchwała Nr XVII/219/2012 z dnia 2 lutego 2012 r.

Uchwała Nr XIX/226/2012 z dnia 8 marca 2012 r.

Uchwała Nr XX/244/2012 z dnia 26 kwietnia 2012 r.

Uchwała Nr XXI/250/2012 z dnia 31 maja 2012 r.

Uchwała Nr XXII/268/2012 z dnia 28 czerwca 2012 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	WPF na dzień 01.01.2012r.	WPF na dzień 30.06.2012r.	Zwiększenie, zmniejszenie
1.	Dochody ogółem, z tego:	31 003 125,00	32 188 024,30	+ 1 184 899,30
1a	dochody bieżące	28 367 402,00	29 395 972,01	+ 1 028 570,01
1b	dochody majątkowe, w tym:	2 635 723,00	2 792 052,29	+ 156 329,29
1c	ze sprzedaży majątku	1 173 400,00	1 153 400,00	- 20 000,00
2.	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	26 356 476,00	27 372 276,70	+ 1 015 800,70
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 937 308,00	13 145 410,40	+ 208 102,40
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 156 469,00	3 169 983,00	- 13 514,00
3.	Różnica (1 – 2)	4 646 649,00	4 815 747,60	+ 169 098,60
4.	Środki do dyspozycji	4 646 649,00	4 815 747,60	+ 169 098,60

5.	Splata i obsługa długu, z tego:	2 941 801,00	3 131 010,98	+ 189 209,98
5a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	2 096 401,00	2 246 562,56	+ 150 161,56
5b	wydatki na obsługę długu	845 400,00	884 448,42	+ 39 048,42
6.	Środki do dyspozycji (4 – 5)	1 704 848,00	1 684 736,62	- 20 111,38
7.	Wydatki majątkowe, w tym:	3 801 249,00	3 781 137,62	- 20 111,38
7a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	3 801 249,00	3 781 137,62	- 20 111,38
8.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	2 096 401,00	2 096 401,00	0,00
9.	Wydatki bieżące razem (2 + 5b)	27 201 876,00	28 256 725,12	+ 1 054 849,12
10.	Wydatki ogółem (7 + 9)	31 003 125,00	32 037 862,74	+ 1 034 737,74
11.	Wynik budżetu (1 – 10)	0,00	150 161,56	+ 150 161,56
12.	Przychody budżetu	2 096 401,00	2 096 401,00	0,00
13.	Rozchody budżetu	2 096 401,00	2 246 562,56	+ 150 161,56

Wszystkie zmiany wieloletniej prognozy finansowej były związane ze zmianami w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2012 rok.

Przychody budżetu nie uległy zmianie.

Rozchody budżetu uległy zwiększeniu o kwotę **150 161,56 zł**, ponieważ Gmina Borne Sulinowo otrzymała w 2012 roku refundację wydatków poniesionych w 2011 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 Liszkowo i Silnowo w wysokości 108 759, 19 zł oraz na realizację operacji pn. Rozwój systemu segregacji odpadów komunalnych w Gminie Borne Sulinowo w wysokości 65.388,30 zł. Z środków tych dokonano spłaty pożyczek na wyprzedzające finansowanie zaciągniętych w 2011 roku w łącznej wysokości 150 161,56 zł.

W gwarancjach i poręczeniach udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 3.500.000,00 zł z tytułu poręczenia pożyczki z NFOŚiGW dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie - Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą: Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty (poręczenie nie obowiązuje),

- zmniejszenia środków o kwotę 300.000,00 zł z tytułu poręczenia kredytu z PBS dla Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Bornem Sulinowie - kredyt w rachunku bieżącym (poręczenie nie obowiązuje, spłata kredytu nastąpiła w dniu 01.12.2011r.),
- zwiększenia środków o kwotę 2.164.532,35 zł z tytułu poręczenia pożyczki na zachowanie płynności finansowej z NFOŚiGW dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie - Realizacja przedsięwzięcia pn. Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty - Faza II (dokumenty potwierdzające udzielenie poręczenia wpłynęły do Urzędu w dniu 6 grudnia 2011 roku),
- zwiększenia środków o kwotę 600.000,00 zł z tytułu poręczenia kredytu obrotowego z PBS dla Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Bornem Sulinowie - Finansowanie bieżących potrzeb Spółki związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą (poręczenie obowiązuje od dnia 30.11.2011r.).

Po dokonanych zmianach **łącznie nakłady finansowe na gwarancje i poręczenia** stanowią kwotę **18.533.931,15 zł**. Ponadto dokonano zmian w limitach wydatków na przedmiotowe przedsięwzięcia w 2012 roku:

- dokonano zwiększenia o kwotę 432.600,00 zł z tytułu poręczenia kredytu z PBS dla Centrum Kultury i Rekreacji w Bornem Sulinowie - Realizacja operacji pod nazwą: Remont połączony z modernizacją świetlic wiejskich w miejscowości Liszkowo, Nobliny i Rakowo, ponieważ CKiR nie otrzymał jeszcze środków z Agencji Płatniczej tj. Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa i nie mógł dokonać spłaty kredytu w terminie do dnia 31 grudnia 2011 roku (poręczenie przedłużono do dnia 30 września 2012 roku),
- dokonano zwiększenia o kwotę 254.800,00 zł z tytułu poręczenia kredytu z PBS dla Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Bornem Sulinowie - Realizacja operacji pod nazwą: Zwiększenie efektywności systemu zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Borne Sulinowo poprzez zakup pojazdu do transportu na krótkich odległościach, ponieważ PUK nie otrzymał jeszcze środków z Agencji Płatniczej w ramach pomocy na realizację przedmiotowej operacji i nie mógł dokonać spłaty kredytu w terminie do dnia 31 grudnia 2011 roku (poręczenie przedłużono do dnia 31 lipca 2012 roku).

Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.2012r.

17 430 828,42 zł

z tego:

1. Kredyt BGK Piła	8 125 384,56 zł
2. Kredyt BOŚ Koszalin	1 819 443,00 zł
3. Kredyt GBW Poznań	3 215 408,00 zł
4. Kredyt PBS O/W Bornem Sulinowie	962 269,00 zł
5. Kredyt PBS O/W Bornem Sulinowie	1 273 201,00 zł

6. Pożyczka BGK Piła na wyprzedzające finansowanie	87 456,83 zł
7. Zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw, usług, dopłat i składek	1 947 666,03 zł

Na dzień 30.06.2012r. Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

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 2012 roku wynosi **7,96 %** (spłata kredytów i pożyczek 1 273 201,00 zł + potencjalne spłaty udzielonych poręczeń 404 524,84 zł + odsetki 884 448,42 zł : dochody planowane 32 197 124,30 zł x 100 = 7,96). Planowany wskaźnik na koniec roku 2012 wynosi 7,96 %.

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 2012 roku wynosi **47,82 %** (łączne zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek bez pożyczki na wyprzedzające finansowanie 15 395 705,56 zł : dochody planowane 32 197 124,30 zł x 100 = 47,82). Planowany wskaźnik na koniec roku wynosi 47,38 %.

Oba wskaźniki są bezpieczne.