

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Lipno, w tym o przebiegu realizacji
przedsięwzięć za pierwsze
półrocze 2011 roku**

Rada Gminy Lipno uchwałą Nr V/12/2011 z dnia 01 lutego 2011 r. przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipno na lata 2011 -2023.

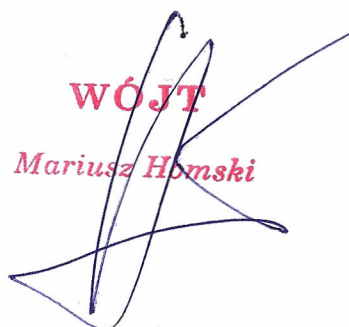
W I półroczu 2011 roku Rada podjęła 3 uchwały zmieniające WPF.

Zmiany dotyczyły :

- zmiany objaśnień w związku z podejmowanymi przez Wójta nowej kadencji działaniami oraz w wyniku przeprowadzonego Referendum Gminnego w sprawie farm wiatrowych na terenie Gminy,
- dostosowywano plan wydatków , dochodów, przychodów i rozchodów do podjętych zmian w uchwale budżetowej,
- zmiany kwoty długu przede wszystkim ze względu na podejmowane zobowiązania dotyczące umów leasingu operacyjnego na ciągnik siodłowy wraz z osprzętem i przyczepą,
- zmiany przedsięwzięć i kwot przeznaczanych na poszczególne zadania - wprowadzenie przedsięwzięcia umowy leasingu ciągnika wraz z osprzętem,
- zmiany wskaźników zadłużenia w związku z dokonywanymi zmianami kwoty długu bądź korekty dochodów i wydatków w poszczególnych latach prognozy.

Na dzień 30.06.2011 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa na poszczególne lata kształtowała się zgodnie z wielkościami przedstawionymi tabelarycznie poniżej wraz z przedstawioną realizacją na dzień 30.06.2011 r. poszczególnych pozycji w zakresie prognozy roku 2011r.

WÓJT
Mariusz Homski



Przyjęte kwoty prognoz WPF w poszczególnych latach wraz z realizacją dotyczącą roku 2011 na dzień 30.06.2011 r.

Rok	Dochody ogółem,	z tego:			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:				
		dochody bieżące	dochody majątkowe	w tym:		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	z tytułu gwarancji i poręczeń,	w tym:	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
				ze sprzedaży majątku					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243	
1	1a	1b	1c	2	2a	2b	2c	2d	2e	
2011 - prognoza	19 650 419,00	16 505 740,00	3 144 679,00	1 470 000,00	15 852 925,00	8 276 346,00	2 029 082,00	53 301,00	0,00	185 503,00
2011 - realizacja	9 932 019,89	9 362 553,20	569 466,69	264 938,69	8 197 872,12	4 792 233,48	1 048 620,02	0	0,00	46 802,76
2012	19 598 478,00	17 598 478,00	2 000 000,00	500 000,00	16 000 000,00	8 433 406,00	2 106 459,00	137 735,00	0,00	301 937,00
2013	19 500 000,00	19 300 000,00	200 000,00	200 000,00	16 520 407,00	8 602 074,00	2 159 120,00	137 735,00	0,00	311 815,00
2014	19 530 000,00	19 530 000,00	0,00	0,00	17 000 000,00	8 774 116,00	2 213 098,00	37 735,00	0,00	218 735,00
2015	19 641 940,00	19 641 940,00	0,00	0,00	17 241 940,00	8 950 000,00	2 268 426,00	17 735,00	0,00	211 735,00
2016	19 671 940,00	19 671 940,00	0,00	0,00	17 671 940,00	9 130 000,00	2 268 426,00	17 735,00	0,00	33 735,00
2017	19 700 000,00	19 700 000,00	0,00	0,00	17 671 940,00	9 130 000,00	2 268 426,00	17 735,00	0,00	17 735,00
2018	19 700 000,00	19 700 000,00	0,00	0,00	17 671 940,00	9 130 000,00	2 268 426,00	17 735,00	0,00	17 735,00
2019	19 271 940,00	19 271 940,00	0,00	0,00	17 671 940,00	9 130 000,00	2 268 426,00	17 735,00	0,00	17 735,00
2020	19 061 940,00	19 061 940,00	0,00	0,00	17 671 940,00	9 130 000,00	2 268 426,00	29 581,00	0,00	29 581,00
2021	19 500 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	17 671 940,00	9 130 000,00	2 268 426,00	29 581,00	0,00	29 581,00
2022	19 600 000,00	19 600 000,00	0,00	0,00	17 671 940,00	9 130 000,00	2 268 426,00	29 581,00	0,00	29 581,00
2023	19 700 000,00	19 700 000,00	0,00	0,00	17 671 940,00	9 130 000,00	2 268 426,00	22 040,55	0,00	22 040,55

Rok	Różnica (1-2)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	Środki do dyspozycji (3+4+5)	Spłata i obsługa długu	z tego:	
			nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku				rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	wydatki bieżące na obsługę długu
	3	4	4a	5	6	7	7a	7b
2011 - prognoza	3 797 494,00	149 685,00	0,00	0,00	3 947 179,00	3 631 018,00	3 331 018,00	300 000,00
2011 - realizacja	1 734 147,77	149 685,56	0,00	0,00	1 883 833,33	1 425 219,38	1 302 042,95	123 176,43
2012	3 598 478,00	0,00	0,00	0,00	3 598 478,00	3 398 478,00	3 188 478,00	210 000,00
2013	2 979 593,00	0,00	0,00	0,00	2 979 593,00	2 542 161,00	2 342 161,00	200 000,00
2014	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	2 530 000,00	2 120 000,00	1 900 000,00	220 000,00
2015	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	1 970 000,00	1 800 000,00	170 000,00
2016	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 800 000,00	200 000,00
2017	2 028 060,00	0,00	0,00	0,00	2 028 060,00	1 640 000,00	1 500 000,00	140 000,00
2018	2 028 060,00	0,00	0,00	0,00	2 028 060,00	1 600 000,00	1 500 000,00	100 000,00
2019	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 500 000,00	100 000,00
2020	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	738 433,00	688 433,00	50 000,00
2021	1 828 060,00	0,00	0,00	0,00	1 828 060,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 928 060,00	0,00	0,00	0,00	1 928 060,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 028 060,00	0,00	0,00	0,00	2 028 060,00	0,00	0,00	0,00

Rok	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	"Środki do dyspozycji (6-7-8)"	Wydatki majątkowe	w tym:	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	"Rozliczenie budżetu (9-10+11)"
				wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp		
	8	9	10	10a	11	12
2011 - prognoza	0,00	316 161,00	6 373 953,00	640 000,00	6 057 792,00	0,00
2011 - realizacja	0,00	458 613,95	1 688 915,05	10 000,00	1 604 006,39	373 705,29
2012	0,00	200 000,00	4 080 000,00	4 080 000,00	3 880 000,00	0,00
2013	0,00	437 432,00	2 950 000,00	2 950 000,00	2 512 568,00	0,00
2014	0,00	410 000,00	410 000,00	210 000,00	0,00	0,00
2015	0,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	388 060,00	388 060,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	428 060,00	428 060,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	651 567,00	651 567,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	1 828 060,00	1 828 060,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	1 928 060,00	1 928 060,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	2 028 060,00	2 028 060,00	0,00	0,00	0,00

Rok	Kwota długu	w tym:		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań po uwzględnieniu art. 244	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp
		łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy						
	13	13a	13b	14	15	15a	15b	15c	16
2011 - prognoza	10 036 504,00	1 816 163,98	1 672 779,00	0,00	18,75%	11,16%	18,75%	9,28%	NIE
2011 - realizacja	7 594 307,20	652 034,98	302 303,00	0,00	14,35%	11,16%	14,35%	13,15%	NIE
2012	10 732 026,00	0,00	1 165 629,00	0,00	18,04%	11,25%	18,04%	9,64%	NIE
2013	10 816 433,00	0,00	0,00	0,00	13,74%	10,21%	13,74%	14,25%	NIE
2014	8 860 433,00	0,00	0,00	0,00	11,05%	11,06%	11,05%	11,83%	TAK
2015	7 004 433,00	0,00	0,00	0,00	10,12%	11,91%	10,12%	11,35%	TAK
2016	5 188 433,00	0,00	0,00	0,00	10,26%	12,48%	10,26%	9,15%	TAK
2017	3 688 433,00	0,00	0,00	0,00	8,41%	10,78%	8,41%	9,58%	TAK
2018	2 188 433,00	0,00	0,00	0,00	8,21%	10,03%	8,21%	9,79%	TAK
2019	688 433,00	0,00	0,00	0,00	8,39%	9,51%	8,39%	7,78%	TAK
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4,03%	9,05%	4,03%	7,03%	TAK
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15%	8,20%	0,15%	9,37%	TAK
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15%	8,06%	0,15%	9,84%	TAK
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,11%	8,75%	0,11%	10,29%	TAK

Rok	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	Wydatki ogółem (10+19)	Wynik budżetu (1 - 20)	Dochody bieżące minus wydatki bieżące (1a - 19)	Przychody budżetu (4+5+11)	Rozchody budżetu (7a + 8)
	17	18	19	20	21	21a	22	23
2011 - prognoza	10,24%	41,83%	16 152 925,00	22 526 878,00	-2 876 459,00	352 815,00	6 207 477,00	3 331 018,00
2011 - realizacja	11,31%	69,90%	8 321 048,55	10 009 963,60	-77 943,71	1 041 504,65	1 753 691,95	1 302 042,95
2012	12,10%	54,76%	16 210 000,00	20 290 000,00	-691 522,00	1 388 478,00	3 880 000,00	3 188 478,00
2013	13,74%	55,47%	16 720 407,00	19 670 407,00	-170 407,00	2 579 593,00	2 512 568,00	2 342 161,00
2014	11,05%	45,37%	17 220 000,00	17 630 000,00	1 900 000,00	2 310 000,00	0,00	1 900 000,00
2015	10,12%	35,66%	17 411 940,00	17 841 940,00	1 800 000,00	2 230 000,00	0,00	1 800 000,00
2016	10,26%	26,37%	17 871 940,00	17 871 940,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2017	8,41%	18,72%	17 811 940,00	18 200 000,00	1 500 000,00	1 888 060,00	0,00	1 500 000,00
2018	8,21%	11,11%	17 771 940,00	18 200 000,00	1 500 000,00	1 928 060,00	0,00	1 500 000,00
2019	8,39%	3,57%	17 771 940,00	17 771 940,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2020	4,03%	0,00%	17 721 940,00	18 373 507,00	688 433,00	1 340 000,00	0,00	688 433,00
2021	0,15%	0,00%	17 671 940,00	19 500 000,00	0,00	1 828 060,00	0,00	0,00
2022	0,15%	0,00%	17 671 940,00	19 600 000,00	0,00	1 928 060,00	0,00	0,00
2023	0,11%	0,00%	17 671 940,00	19 700 000,00	0,00	2 028 060,00	0,00	0,00

		2011	2012	2013	2014	2015	2016
24	Sposób sfinansowania spłaty długu oraz pokrycia deficytu w poszczególnych latach z tego:	6 057 792,00	3 880 000,00	2 512 568,00	1 900 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych						
b	wolne środki						
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	6 057 792,00	3 880 000,00	2 512 568,00			
d	przychody z prywatyzacji						
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek						
f	nadwyżka bieżąca				1 900 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00
25	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:				rozkłady z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	rozkłady z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	rozkłady z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji

W roku 2011

Sposób sfinansowania spłaty kwoty długu oraz pokrycia deficytu na dzień 30.06.2011 r. kształtował się następująco:

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek: 1 604 006,39 zł

Wolne środki 149 685,56 zł

Razem: 1 753 691,95 zł

24	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
a	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	688 433,00	0,00	0,00	0,00
b							
c							
d							
e							
f							
25	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	688 433,00			
	rozchody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	rozchody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	rozchody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	rozchody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji			

WÓJT
Mariusz Homski

Informacja o kwocie długu gminy

Wskaźnik zadłużenia Gminy w stosunku do dochodów planowanych w prognozie uległ zmniejszeniu z **41,83% na 35,33 %** po uwzględnieniu wyłączeń. Dopuszczalny próg zadłużenia to 60 %.

Na koniec roku budżetowego wskaźnik ten może z dużym prawdopodobieństwem ulec zmianie z uwagi na fakt jego przeliczania w stosunku do dochodów faktycznie poniesionych.

Wskaźnik spłat w wartościach prognozowanych wynosi 10,24 % natomiast na półroczu 2011 r. w stosunku **do wartości wykonanych w I półroczu wyniósł: 11,31%** po uwzględnieniu wyłączeń. Dopuszczalny wskaźnik spłat to próg 15%.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w wyniku realizowanych, a także planowanych na najbliższe lata do realizacji inwestycji, często współfinansowanych ze środków unijnych, zakłada się utrzymanie poziomu zadłużenia a nawet dalszy jego wzrost. Najwyższy poziom kwoty długu, wg prognozy Gmina osiągnie w 2013 rok w wysokości 10 816 433 zł - wskaźnik zadłużenia na poziomie 55,47%. W kolejnych latach planowane jest stopniowe ograniczanie zadłużenia.

Kwota długu na półroczu tego roku wynosi : **7 594 307,20 zł**. Składają się na nią kwota zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek: 7 352 394,80 zł oraz zobowiązania z tyt. umowy leasingu na kwotę: 241 912 zł. Prognoza zakłada osiągnięcie wysokości długu w 2011 roku na poziomie: 10 036 504 zł. (41,83 % wskaźnik zadłużenia).

Wskaźnik spłaty dotyczący kwoty długu, sposobu jego sfinansowania zawarty w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w art.243 zostaje, zgodnie z obowiązującymi wymogami, spełniony w roku 2014.

Realizacja przedsięwzięć zawartych w WPF na dzień 30.06.2011:

1. „Budowa ścieżki rowerowej przy ul. Lipowej w Wilkowicach „ – realizacja zadania w związku z podpisanym aneksem z Samorządem Województwa, zostanie przesunięta na przyszłe lata. Zmiana WPF będzie dokonana na najbliższej sesji. Nie poniesiono wydatków w tym półroczu i nie wykorzystywano określonego limitu zobowiązań.
2. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Lipnie etap II „ realizacja zaplanowana w latach następnych. Nie poniesiono wydatków w tym półroczu i nie wykorzystywano określonego limitu zobowiązań.
3. Termomodernizacja budynków Szkół Podstawowych w Goniemicach , Wilkowicach i Lipnie – z zaplanowanych na ten rok kwoty 120 000 zł poniesiono koszty w wysokości 10 000 zł na przeprowadzenie audytu (8,33% limitu wydatków na ten rok). Limit

- zobowiązań określony na kwotę 1 510 000 zł – wykorzystano 0,66% na zobowiązania dotyczące w/w umowy przeprowadzenia audytu.
4. Termomodernizacja budynku Przedszkola w Lipnie – bez zmian , realizacja planowana na rok 2012. Nie poniesiono żadnych wydatków. Nie wykorzystano limitu zobowiązań określonego na kwotę 200 000 zł.
 5. Na Gminny Program Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 74 000 zł poniesiono kwotę 46 802,76 zł (63,25% wykorzystania limitu wydatków). Pozostałe wydatki będą ponoszone w II połowie roku. Nie ma dla tego zdania wyznaczonego limitu zobowiązań.
 6. Gminny Program Przeciwdziałania Przemocy w rodzinie oraz Program Profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną – wydatki planowane do poniesienia w II półroczu.
 7. Umowa leasingu na ciągnik siodłowy wraz z osprzętem i przyczepą .Limit zobowiązań i wydatków wyznaczony na to zadanie wynosi : 280 000 zł. Po przeprowadzeniu przetargu zawarto umowy leasingu na w/w sprzęt w kwocie: 241 912,40 zł - wykorzystano limit zobowiązań w tej kwocie (86,40 %). Wydatki na usługi leasingowe będą miały miejsce każdego miesiąca, począwszy od lipca tego roku. Wg stanu na półrocze nie wykorzystano limitu wydatków określonego na 2011 rok na kwotę 40 000 zł.
 8. Umowa na świadczenie usług internetowych - realizacja nastąpi w II półroczu.
 9. Umowa najmu pomieszczeń przez GOPS – umowa nie będzie realizowana w wyniku przyjętego innego rozwiązania lokalowego bez potrzeby dodatkowego wynajmu. Zmiana w przedsięwzięciach będzie dokonana w II półroczu.
 10. Poręczenie kredytu GOK – na dzień 30.06.2011 r. Gmina nie musiała ponosić wydatku z tytułu udzielonego poręczenia. Z informacji półrocznej GOK i przedstawionych potwierdzeń spłat kredytowych wynika, iż GOK spłacił na dzień 30.06.2011r. kwotę 18 000 zł z zaplanowanych na ten rok spłat w wysokości 40 000 zł. Brak limitu zobowiązań.
 11. Poręczenie kredyt MZO – Gmina nie musiała ponosić wydatku w I półroczu. MZO poinformuje nas o spłaconej części kredytu w II połowie roku. Brak limitu zobowiązań.

WÓJT
Mariusz Homski

