

**Zarządzenie nr Or.0050.19.2013**

**Wójta Gminy Dąbrówno  
z dnia 25 lutego 2013 roku**

**w sprawie sprawozdania rocznego o kształtowaniu się WIELOLETNIE PROGNOZY FINANSOWEJ  
w 2012 roku**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 269 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.)

**Wójt Gminy Dąbrówno zarządza, co następuje:**

**§ 1.**

1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2012 roku, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia wraz objaśnieniami.

**§ 2.**

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedłożę najpóźniej do dnia 31 marca 2013 roku:

- 1) Radzie Gminy Dąbrówno.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w urzędzie gminy.

**WÓJT**  
*Tadeusz Hlaskiewicz*

**SPRAWOZDANIE  
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
w 2012 roku**

Lp	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2012 r.	% wskaźnik wykonania
1	Dochody ogółem, z tego:	14 247 373,00	15 728 504,56	15 361 807,89	97,67
a	dochody bieżące	13 414 573,00	14 406 977,03	14 054 634,61	97,55
b	dochody majątkowe, w tym:	832 800,00	1 321 527,53	1 307 173,28	98,91
c	ze sprzedaży majątku	600 000,00	600 000,00	560 209,07	93,37
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek), w tym:	13 186 119,00	14 257 529,54	13 868 866,81	97,27
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 602 880,00	6 697 256,32	6 638 954,24	99,13
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 518 717,00	1 579 062,00	1 539 704,60	97,51
c	Przedsięwzięcia (wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 – projekty, programy, zadania z udziałem środków UE)	344 350,00	546 377,92	501 748,38	91,83
d	Przedsięwzięcia (wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 - umowy wieloletnie dla zapewnienia ciągłości działania jednostki)	49 763,04	60 623,57	60 621,53	100
3	Wynik budżetu po zaplanowaniu wydatków bieżących (1-2)	1 061 254,00	1 470 975,02	1 429 941,08	101,49
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki, w tym:	2 808,16	134 916,14	134 916,14	100
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0	0	0	0
6	Splata i obsługa długu, z tego:	1 003 523,16	1 464 423,16	1 450 807,66	99,07
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych	777 323,16	1 217 323,16	1 217 323,16	100
b	wydatki bieżące na obsługę długu:	226 200,00	247 100,00	233 484,50	94,49
7	Inne rozchody (bez spłaty długu)	0	0,00	0	0
8	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (poz. 3+4+5-6)	60 539,00	141 468,00	177 049,56	
9	Wydatki majątkowe, w tym:	1 655 339,00	2 663 068,00	2 657 848,38	99,80
a	wydatki majątkowe objęte limitem	0	0,00	0	0
10	Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji	1 594 800,00	2 521 600,00	2 521 600,00	100
11	Wynik finansowy budżetu (poz. 8 – 9 + 10)	0	0	40 801,18	X
12	Kwota długu na koniec roku, w tym:	5 351 100,00	5 837 900,00	5 837 900,00	100
a	łącznie kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0	250 000,00	250 000,00	100
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0	0,00	0	0
13	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegających do doliczenia z art. 244 ufp	4 207,00	4 207,00	4 207,00	100
14	Wydatki bieżące razem (poz. 2 + 6b)	13 412 319,00	14 504 629,54	14 102 351,31	97,92
15	Wydatki ogółem (poz. 9+ poz. 14)	15 067 658,00	17 167 697,54	16 760 199,69	97,63
16	Wynik budżetu (poz. 1 – poz. 15)	-820 285,00	-1 439 192,98	-1 398 391,80	97,16
17	Przychody budżetu (poz. 4 + 5 + 10)	1 597 608,16	2 656 516,14	2 656 516,14	100
18	Rozchody budżetu (poz. 6a + poz. 7)	777 323,16	1 217 323,16	1 217 323,16	100

WÓJT  
*Ładousz Blaszkiewicz*



**S P R A W O Z D A N I E**  
**O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

w 2012 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa została uchwalona uchwałą Nr XII/122/11 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 20 grudnia 2011 roku na lata 2012 - 2020.

W okresie sprawozdawczym Rada Gminy podjęła 9 uchwał w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej i Wójt Gminy wydał 2 zarządzenia w sprawie zmiany WPF, w wyniku powyższych uchwał zmieniono:

- 1) prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań:  
z uwagi na zwiększenie deficytu w 2012 roku o kwotę 618.907,98 zł, dokonano zmian wielkości i okresów spłat kredytów i pożyczek oraz zaktualizowano stan kredytów i pożyczek na koniec poszczególnych lat,
- 2) wykaz przedsięwzięć do WPF:  
w 2012 roku zostały zwiększone kwoty przedsięwzięć z udziałem środków Unii Europejskiej na realizację Projektu pn. „Przez indywidualizację uczymy się, rozwijamy i bawimy” w zakresie wydatków bieżących o kwotę 98.515,00 zł,
- 3) zaktualizowano wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok.

Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz jej realizację w okresie sprawozdawczym przedstawia załącznik nr 1 do zarządzenia.

W omawianym okresie zrealizowano przedsięwzięcia objęte limitem w zakresie:

- 1) przedsięwzięć dotyczących wydatków bieżących związanych z realizacją programów z udziałem środków UE, na plan 546.377,92 zł zrealizowano w 91,83 %, czyli w kwocie 501.748,38 zł (realizację przedsięwzięć oraz zmiany ich planów omówiono w sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dąbrówno za 2012 rok w zakresie działu 853 punkt 1, 2 i 4);
- 2) przedsięwzięć dotyczących wydatków bieżących służących do realizacji umów wieloletnich dla zapewnienia ciągłości zadania, na plan 60.623,57 zł przedsięwzięcia zostały zrealizowane w kwocie 60.621,53 zł (umowy z tytułu: opieki autorskiej, nadzoru nad oprogramowaniem, konserwacji dźwigu i urządzeń ratowniczych oraz zajęcia pasa drogowego), stanowi to 100 % realizacji.

W okresie sprawozdawczym zaciągnięto:

1. pożyczkę z Banku Gospodarstwa Krajowego oddział w Olsztynie w kwocie 250.000,00 zł na wyprzedzające finansowanie realizowanego Projektu pn. „Kompleks sportowo-rekreacyjny w miejscowości Dąbrówno”,
2. kredyt z Banku Ochrony Środowiska Oddział w Olsztynie w kwocie 240.000,00 zł z przeznaczeniem na „Budowę zbiornika na osad przy oczyszczalni ścieków w Dąbrównie”,
3. kredyt z Banku Spółdzielczego w Działdowie z Siedzibą w Lidzbarku w kwocie 2.031.600,00 zł na pokrycie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

*Stan kredytów, pożyczek i spłat na dzień 31 grudnia 2011 roku*

*przedstawia poniższa tabela*

Nazwa Banku (cel zaciągnięcia kredytu)	Stan kredytu/pożyczki na dzień 01.01.2012 r.	Spłaty kredytu/pożyczki w 2012 roku	Kredyt/pożyczki zaciągnięte w 2012 roku	Stan kredytu/pożyczki na dzień 31.12.2012 r.
BOŚ O/Olsztyn (zbiornik na osad)			240 000,00	240 000,00
WFOŚiGW Olsztyn (wodociąg Brzeźno)	25 423,16	25 423,16		0,00
WFOŚiGW Olsztyn (samochód OSP Dąbrówno)	40 000,00	40 000,00		0,00
BOŚ O/Olsztyn (samochód OSP Dąbrówno)	20 000,00	20 000,00		0,00
BOŚ O/Olsztyn (droga Gardyny)	104 000,00	104 000,00		0,00
BS Olsztynek (droga Dąbrówno ul. Powstańców)	45 000,00	20 000,00		25 000,00
BS Olsztynek (rewitalizacja rynku i droga gminna ul. Ogrodowa)	270 000,00	80 000,00		190 000,00
BGK O/Olsztyn (kompleks sportowo-rekreacyjny)			250 000,00	250 000,00
BS Olsztynek (pokrycie planowanego deficytu)	295 000,00	50 000,00		245 000,00
BOŚ O/Olsztyn (budowa sieci kanalizacyjnej Leszcz - Kalbornia - Dąbrówno)	300 000,00	75 000,00		225 000,00
WFOŚiGW Olsztyn (budowa sieci kanalizacyjnej Leszcz – Kalbornia – Dąbrówno)	318 200,00	76 000,00		242 200,00

BS Działdowo (deficyt i spłata zobowiązań)			2 031 600,00	2 031 600,00
WFOŚiGW O/Olsztyn (rozbudowa oraz remont SUW w Dąbrównie)	819 000,00	479 000,00		340 000,00
Bank Millennium O/Olsztyn (pokrycie planowanego deficytu)	1 350 000,00	50 000,00		1 300 000,00
Bank PEKAO O/Olsztyn (pokrycie planowanego deficytu)	947 000,00	197 900,00		749 100,00
<b>O g ó ł e m:</b>	<b>4 533 623,16</b>	<b>1 217 323,16</b>	<b>2 521 600,00</b>	<b>5 837 900,00</b>

W okresie sprawozdawczym spłat kredytów i pożyczek dokonano zgodnie z terminami określonymi w umowach.

Z uwagi na osiągnięcie dofinansowania ze środków Unii Europejskiej na zrealizowane w 2011 roku zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa oraz remont stacji uzdatniania wody w Dąbrównie” zobowiązani byliśmy do wystąpienia o zmianę warunków zaciągniętej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, gdyż udzielona została na warunkach preferencyjnych. W związku z tym uległy zwiększeniu spłaty rat pożyczki.

WÓJT  
Tadeusz Błaszkiwicz