

## KSZTAŁTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PAKOŚĆ NA LATA 2011-2025

### W I PÓŁROCZU 2011 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przyjęta Uchwałą Nr III/10/2010 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 27 grudnia 2010r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakość na lata 2011-2025. Z uwagi na charakter działań podejmowanych przez Gminę dane dotyczące poszczególnych pozycji budżetu ulegają ciągłym zmianom, stąd też należało zaktualizować wartości przyjęte w WPF, zarówno w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów, jak i w zakresie realizowanych przedsięwzięć.

W I półroczu wprowadzono zmiany:

1. Uchwałą Nr V/31/2011 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 29 marca 2011r.
2. Uchwałą Nr VI/39/2011 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 12 maja 2011r.
3. Zarządzeniem Nr 48/11 Burmistrza Pakości z dnia 7 czerwca 2011r.

Wprowadzanie zmian na bieżąco pozwala na kontrolę ustawowych wskaźników i ograniczeń w kształtowaniu się wyniku wskaźników potrzebnych do określenia granic możliwości zaciągnięcia zobowiązań.

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2011	Wykonanie na dzień 30.06.2011	% 4:3
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>30 468 667,00</b>	<b>11 817 776,70</b>	<b>3,9</b>
1a	dochody bieżące	23 045 924,00	11 730 006,09	50,9
1b	dochody majątkowe, w tym	7 422 743,00	87 770,61	1,2
1c	ze sprzedaży majątku	620 834,00	3 707,00	0,6
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>21 957 435,00</b>	<b>11 499 701,66</b>	<b>52,4</b>
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 928 727,92	5 819 175,27	53,3
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	261 563,00	133 717,77	51,1
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,0
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,0

2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,0
<b>3</b>	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>8 511 232,00</b>	<b>318 075,04</b>	<b>3,7</b>
<b>4</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</b>	<b>3 263 547,00</b>	<b>3 263 547,72</b>	<b>100,0</b>
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	1 755 032,00	673 189,03	38,4
<b>5</b>	<b>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>100,0</b>
<b>6</b>	<b>Środki do dyspozycji (3+4+5)</b>	<b>11 804 779,00</b>	<b>3 611 622,76</b>	<b>30,6</b>
<b>7</b>	<b>Splata i obsługa długu, z tego:</b>	<b>1 356 799,00</b>	<b>413 470,95</b>	<b>30,5</b>
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	908 139,00	282 773,16	31,1
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	448 660,00	130 697,79	29,1
<b>8</b>	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)</b>	<b>630 376,00</b>	<b>1 696 000,00</b>	<b>269,1</b>
<b>9</b>	<b>Środki do dyspozycji (6-7-8)</b>	<b>9 817 604,00</b>	<b>1 502 151,81</b>	<b>15,3</b>
<b>10</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>13 599 459,00</b>	<b>796 840,46</b>	<b>5,9</b>
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	11 738 363,00	30 951,97	0,3
<b>11</b>	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)</b>	<b>3 781 855,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
<b>12</b>	<b>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</b>	<b>0,00</b>	<b>705 311,35</b>	<b>0,0</b>
<b>13</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>5 995 797,00</b>	<b>2 839 307,56</b>	<b>47,4</b>
13a	łącna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,0
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,0
<b>14</b>	<b>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
<b>15</b>	<b>Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów</b>	<b>4,45%</b>	<b>3,50%</b>	
<b>15a</b>	<b>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp</b>	<b>12,21%</b>	<b>12,21%</b>	
<b>16</b>	<b>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	
<b>17</b>	<b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp</b>	<b>4,45%</b>	<b>3,50%</b>	
<b>18</b>	<b>Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp</b>	<b>19,68%</b>	<b>24,03%</b>	

19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	22 406 095,00	11 630 399,45	51,9
20	Wydatki ogółem (10+19)	36 005 554,00	12 427 239,91	34,5
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-5 536 887,00	- 609 463,21	11,0
22	Przychody budżetu (4+5+11)	7 075 402,00	3 293 547,72	46,6
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 538 515,00	1 978 773,16	128,6

Powyższe zestawienie zawiera dane dotyczące realizacji poszczególnych pozycji budżetu w odniesieniu do planu ujętego w WPF . Dokonując analizy planu dochodów, należy stwierdzić że uległy zwiększeniu o kwotę 3 230 749,72 zł, w stosunku do przyjętego planu. Spowodowane to zostało otrzymaniem środków dotacji celowej, dotacji ze środków EFRR, dotacji ze środków EFS, dywidendy, zwiększenia planu dochodów z tytułu otrzymania wyższej niż zakładano części oświatowej subwencji ogólnej. Główne źródło dochodów gminy stanowią dochody bieżące, tradycyjnie już najwyższy poziom w wykonaniu planu stanowi subwencja 60,8%, dotacje 55,2% oraz dochody własne 44,8%. Wśród dochodów własnych zagrożone jest wykonanie planu dochodów z tyt.udziału we wpływach z podatku CIT. natomiast dochody majątkowe zostaną zrealizowane w II półroczu, gdyż w III kwartale powinny rozstrzygnąć się procedury przetargowe, na sprzedaż gruntów. Dochody planowane na realizację zadań finansowanych z udziałem środków EFRR wpłyną w II półroczu jako refundacja poniesionych wydatków.

Dokonując analizy planu wydatków, plan został zwiększony o kwotę 5 229 970,72 zł, jest to skutkiem zwiększenia planu dochodów w związku z otrzymaniem dotacji oraz zwiększeniem subwencji ogólnej, ale też wprowadzeniem planu na wydatki majątkowe.

Wynik budżetu Gminy Pakość za I półrocze stanowił deficyt, który ukształtował się na poziomie 609 463,21 zł i stanowi 5,16% wykonanych dochodów ogółem. Został sfinansowany nadwyżką budżetową z lat ubiegłych i wolnych środków. Osiągnięto wynik bieżący w kwocie 99 606,64 zł, co stanowi nadwyżkę operacyjną. Powyższe oznacza, iż wydatki bieżące zostały sfinansowane przez dochody bieżące. Rozchody wykonano w 128,6%, gdyż w I półroczu lokowano wolne środki na rachunku w banku.

Stan zadłużenia Gminy Pakość na dzień 30 czerwca 2011r. wynosi **2 839 307,56 zł** i stanowi 9,2% planowanych dochodów ogółem gminy.

Dług stanowi:

- pożyczka w kwocie 496 000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na sfinansowanie zadania inwestycyjnego „Przebudowa przepompowni ścieków położonej przy ul. Barcińskiej w Pakości wraz z budową kolektora tłoczego do miejscowości Piechcin gmina Barcin z niezbędnymi urządzeniami technicznymi”, zaciągnięta w 2005r.

- pożyczka w kwocie 359 326,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na sfinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji ściekowej w ul.Radłowskiej w Pakości”, zaciągnięta w 2010r.
- kredyt w kwocie 1 630 291,56 zł zaciągnięty w BGK Oddział w Toruniu na sfinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa obwodnicy m.Pakości- przebudowa ulic Cmentarna, Mikołaja i Mogileńska w Pakości łączących drogi wojew. nr 251 i 255”, zaciągnięty w 2010r.
- kredyt w kwocie 274 138,00 zł zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy Oddział w Złotnikach Kujawskich na sfinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa kompleksu boisk sportowych w ramach programu Moje boisko – Orlik 2012”, zaciągnięty w 2010r.
- kredyt w kwocie 79 552,00 zł zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy Oddział w Złotnikach Kujawskich na sfinansowanie zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi Ludwiniec – Jankowo”, zaciągnięty w 2010r.

W I półroczu 2011r. dokonano spłaty kolejnych rat:

- pożyczki w wysokości 124 000,00 zł, zaciągniętej na zadanie „Przebudowa przepompowni ścieków położonej przy ul. Barcińskiej w Pakości wraz z budową kolektora tłoczego do miejscowości Piechcin gmina Barcin z niezbędnymi urządzeniami technicznymi”,
- pożyczki w wysokości 32 674,00 zł, zaciągniętej na zadanie „Budowa kanalizacji ściekowej w ul.Radłowskiej w Pakości”,
- kredytu w wysokości 60 381,16 zł zaciągniętego na zadanie „Budowa obwodnicy m.Pakości- przebudowa ulic Cmentarna, Mikołaja i Mogileńska w Pakości łączących drogi wojew. nr 251 i 255”,
- kredytu w wysokości 39 200,00 zł, zaciągniętego na zadanie „Budowa kompleksu boisk sportowych w ramach programu Moje boisko – Orlik 2012”, zaciągniętego w 2010r.
- kredytu w wysokości 26 518,00 zł zaciągniętego na zadanie „Przebudowa drogi Ludwiniec – Jankowo”.

Odsetki od zaciągniętych zobowiązań wynosiły łącznie 61 321,12 zł.

Spłaty rat pożyczki, kredytu wraz z odsetkami wynoszą łącznie **344 094,28 zł** i stanowią 1,1% planowanych na dany rok budżetowy dochodów Gminy.

W miesiącu czerwcu 2011r. Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Czarnoziem na Soli dokonała spłaty pożyczki w kwocie 30 000,00 zł, udzielonej w 2010r. z przeznaczeniem na realizację zadań własnych polegających na promocji obszarów wiejskich oraz upowszechnianiu inicjatyw aktywizujących ludność na obszarach wiejskich.

Reasumując, ogólne zasady zaciągania zobowiązań przez gminę są zgodne z przepisami ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2005r. Nr 169, poz. 1420 z późn.zm.), nie występuje zagrożenie, iż ograniczenia określone w art. 169 i 170 zostaną przekroczone.

## Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć ujętych w WPF w I półroczu 2011r.

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Wykonanie	%
		od	do				
<b>Przedsięwzięcia ogółem:</b>				<b>22 322 068,00</b>	<b>11 738 363,00</b>	<b>30 951,97</b>	<b>0,3</b>
1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				<b>15 232 362,00</b>	<b>9 595 942,00</b>	<b>26 230,81</b>	<b>0,3</b>
1) Utworzenie Parku Kulturowego "Kalwaria Pakoska" jako elementu promocji dziedzictwa Kujaw i Pałuk – zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturalno-religijnego, ożywienie turystyczne	Urząd Miejski	2008	2012	15 232 362,00	9 595 942,00	26 230,81	0,3
2. Programy, projekty lub zadania pozostałe				<b>7 089 706,00</b>	<b>2 142 421,00</b>	<b>4 721,16</b>	<b>0,2</b>
1) Budowa kanalizacji ściekowej i deszczowej z przyłączami dla osiedla przy ul. Wyszyńskiego i ulic przyległych - zapewnienie dostępu do kanalizacji ściekowej i deszczowej na terenie gminy	Urząd Miejski	2009	2019	4 283 974,00	1 253 435,00	0,00	0,0
2) Wzmocnienie i naprawa ścian i stropów wraz z dociepleniem elewacji budynków Nr 3 i 5 położonych przy ul. Św. Jana w Pakości - modernizacja budynków mieszkalnych stanowiących własność gminy	Urząd Miejski	2010	2011	241 508,00	215 000,00	0,00	0,0
3) Uporządkowanie terenów po zakładach Iniańskich	Urząd Miejski	2011	2013	1 500 000,00	49 762,00	4 399,96	8,8
4) Rewitalizacja i zagospodarowanie terenu w centrum wsi Kościelec gm. Pakość w celu utworzenia miejsca wypoczynku i rekreacji dla lokalnej społeczności - zagospodarowanie terenu w centrum wsi	Urząd Miejski	2008	2011	1 064 224,00	624 224,00	321,20	0,1

### przedsięwzięcie pn. **Utworzenie Parku Kulturowego „Kalwaria Pakoska” jako elementu promocji dziedzictwa Kujaw i Pałuk**

Plan 9 595 942,00 zł

Wykonanie 26 230,81 zł

Projekt pn. „Utworzenie parku kulturowego „Kalwaria Pakoska” jako elementu promocji dziedzictwa Kujaw i Pałuk” ma kluczowe znaczenie dla zachowania i ochrony dziedzictwa kulturalno – religijnego całego regionu, obejmującego obszar kilku województw. Zasadniczym celem projektu jest zdecydowane ożywienie turystyczne regionu oraz zapewnienie wzrostu roli kultury i turystyki jako czynnika stymulującego jego rozwój społeczny i gospodarczy. Projekt zakłada jako główne elementy składowe inwestycji m.in.: renowację zabytkowych kaplic, położonych na terenie planowanego parku kulturowego,

budowę ścieżek rowerowych oraz chodników, wykonanie kilkudziesięciu miejsc parkingowych, zagospodarowanie terenów zielonych wokół kapliczek.

W m-cu kwietniu 2010r. podpisano umowę o dofinansowanie ww.projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013. Całkowita wartość projektu wynosi 15 232 362 zł, przy czym dofinansowanie stanowi kwotę 9 858 797,66 zł. Pozostałą część stanowi wkład własny Gminy.

Zadanie będzie kontynuowane w 2012, zostanie sfinansowane ze środków budżetu, środków kredytu oraz w 65% ze środków EFRR.

Na podstawie raportu miesięcznego Inspektora Nadzoru Inwestorskiego w I półroczu 2011r. wykonano:

1. Roboty wodociągowe w obszarze IIIA i IIIB.
2. Kapliczki:

VII - Annasz - prace ogólnobudowlane zewnętrzne: skucie tynków, oczyszczenie elewacji

VIII- Pożegnanie Matki Boskiej - prace ogólnobudowlane zewnętrzne i wewnętrzne: skucie tynków, oczyszczenie elewacji, wykonanie zewnętrznej izolacji pod poziom terenu, częściowe wykonanie nowych tynków, wykonanie nowego pokrycia dachu z blachy miedzianej

IX- Wieczernik - prace ogólnobudowlane zewnętrzne i wewnętrzne: skucie tynków, oczyszczenie elewacji, reprofilacja elementów ozdobnych, wykonanie dwóch warstw nowego tynku, oczyszczenie sufitu wewnątrz kaplicy.

X- Dom Kajfasza i Więzienie - prace ogólnobudowlane zewnętrzne i wewnętrzne: częściowe skucie tynków, oczyszczenie więźby drewnianej.

Centrum Informacji Turystycznej: prace rozbiórkowe pokrycia dachowego, więźby drewnianej, stropu nad parterem drewnianego, ścian wewnętrznych oraz szczytów zewnętrznych, demontaż i utylizacja azbestu.

Poniesiono wydatki na przyłączenie instalacji do sieci elektrycznej.

Poniesiono również wydatki na promocję projektu, przeprowadzono imprezę „Puchar Polski Nordic Walking”, zakupiono gadzety, torby, koszulki, ulotki informacyjne. Przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym.

#### **przedsięwzięcie pn. Budowa kanalizacji ściekowej z przyłączami dla osiedla przy ul. Wyszyńskiego i ulic przyległych – I etap**

Plan 1 253 435,00 zł

Wykonanie 0,00 zł

Zakres rzeczowy obejmuje wybudowanie kanalizacji sanitarnej z przyłączami oraz przepompowniami PS-2 i PS-3 dla osiedla 600-lecia. Zlewnie przepompowni obejmują ulice: Wyszyńskiego, 21 Stycznia, Kasprowicza, Pałucka, 600-Lecia, Krzyżanowskiego, Przybyszewskiego. Z przepompowni ścieki tłoczone będą do istniejącego rurociągu tłoczego Ø225mm PE usytuowanego w ul. Wyszyńskiego.

Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2011 oraz w latach następnych. Zaplanowano finansowanie zadania ze środków budżetu, w tym ze środków zgromadzonych z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

**przedsięwzięcie pn. Wzmocnienie i naprawa ścian i stropów wraz z dociepleniem elewacji budynków Nr 3 i 5 położonych przy ul. Św.Jana w Pakości**

Plan 215 000,00 zł

Wykonanie 0,00 zł

Środki przeznaczone na opracowanie dokumentacji w zakresie wzmocnienia oraz naprawy ścian i stropów wraz z dociepleniem elewacji budynków mieszkalnych, oznaczonych nr 3 i 5 położonych przy ul. Św. Jana w Pakości. W związku z podjętą uchwałą Nr Wspólnoty mieszkaniowej z dnia mieszkańcy zdecydowali, iż zadanie ma być sfinansowane ze środków funduszu remontowego. Zadanie nie będzie realizowane ze środków budżetu gminy, zatem w II półroczu zostanie dokonana korekta załącznika do WPF i załącznika inwestycyjnego w budżecie.

**przedsięwzięcie pn. Uporządkowanie terenów po zakładach Inniarskich**

Plan 61 500,00 zł

Wykonanie 4 399,96 zł

Przedmiotem inwestycji jest:

- opracowanie dokumentacji projektowej
- studium wykonalności
- wniosku aplikacyjnego
- wykonanie robót budowlanych

Planowane przedsięwzięcie inwestycyjne ma polegać na uporządkowaniu terenów po byłych zakładach Inniarskich i swym zakresem obejmować wykonanie drogi gminnej wraz z oświetleniem na terenach przemysłowych, zgodnie z założeniami ujętymi w „Lokalnym Programie Rewitalizacji Miasta i Gminy Pakość na lata 2009-2015”.

W II półroczu 2011r. planuje się wykonać dokumentację projektową sfinansowaną ze środków z budżetu gminy, natomiast po opracowaniu kosztorysu zadania, właściwe nakłady zostaną zapisane w latach następnych.

**przedsięwzięcie pn. Rewitalizacja i zagospodarowanie terenu w centrum wsi Kościelec gm. Pakość w celu utworzenia miejsca wypoczynku i rekreacji dla lokalnej społeczności**

Plan 624 224,00 zł

Wykonanie 321,20 zł

Przedsięwzięcie planuje się realizować ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi”. W dniu 16 marca 2011r. podpisano umowę z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego o przyznanie pomocy, w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”, a także ze środków budżetu.



Przedmiotem inwestycji jest rewitalizacja i zagospodarowanie terenu w centrum wsi Kościelec gm. Pakość, na działkach geodezyjnie oznaczonych nr 103/3, 103/1 i 103/2,

Zgodnie z opracowaną dokumentacją dot. zagospodarowania terenu zielonego w centrum wsi Kościelec, gm. Pakość (działka oznaczona geodezyjnie nr 103/3) zaprojektowano:

1. ogrodzenie systemowe całego terenu parku
2. wykonanie alejek żwirowych
3. rekultywację terenu i wykonanie trawników,
4. sadzenie drzew i krzewów,
5. ławki parkowe oraz kosze

W zakresie branży elektrycznej zaprojektowano wykonanie oświetlenia typu parkowego. W zakresie branży drogowej zaplanowano chodniki oraz wjazdy bramowe z kostki betonowej wzdłuż biegnącej przy w/w terenie zielonym drogi w centrum wsi Kościelec łączącej drogę gminną nr 150423c Wielowieś-Kościelec oraz drogi wyższej kategorii tj. drogę powiatową nr 2554c Ryczerzewo-Kościelec z drogą powiatową nr 2553c Cieślin -Kościelec- Janikowo (działki oznaczone geodezyjnie nr 103/1 i 103/2).

Zadanie kontynuowane będzie w II półroczu 2011r, zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym.