

**ZARZĄDZENIE NR 136/2013  
BURMISTRZA MIASTA LUBAŃ**

z dnia 19 sierpnia 2013 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 –  
2018 za I półrocze 2013 roku**

Na podstawie art. 266 ust.1 pkt 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) Burmistrz Miasta Lubań zarządza się, co następuje:

**§ 1.**

Przyjmuję informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2018 za I półrocze 2013 roku, stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.**

Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2018 za I półrocze 2013 roku, przedłożyć Radzie Miasta Lubań i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Oddział Zamiejscowy w Jeleniej Górze.

**§ 3.**

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Lubań.

**§ 4.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Lubań

**Arkadiusz Słowiński**

## **Burmistrz Miasta Lubań**

### **Informacje o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2018 za I półrocze 2013 roku**

**Lubań, 19 sierpnia 2013 roku**

## Spis treści

	Strona
I. Wstęp .....	4
II. Omówienie przedsięwzięć realizowanych w 2013 roku .....	7
III. Wnioski .....	7

**Zarządzenie nr 136/2013**  
**Burmistrza Miasta Lubań**  
**z dnia 19 sierpnia 2013 roku**

**w sprawie: przyjęcia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy  
finansowej na lata 2013 – 2018 za I półrocze 2013 roku**

Na podstawie art. 266 ust.1 pkt 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) Burmistrz Miasta Lubań zarządza się, co następuje:

§ 1

Przyjmuję informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2018 za I półrocze 2013 roku, stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2018 za I półrocze 2013 roku, przedłożyć Radzie Miasta Lubań i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Oddział Zamiejscowy w Jeleniej Górze.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Lubań.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## **I. Wstęp**

Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2013 roku zgodnie z przyjętymi Uchwałami Rady Miasta Lubań tj.:

- Uchwałą nr XXXII/234/2012 z dnia 21 grudnia 2012 roku,
- Uchwałą nr XXXVIII/284/2013 z dnia 25 czerwca 2013 roku.

Wykorzystano zapisy księgowe Jednostki budżetowej Urząd Miasta Lubań oraz sprawozdania GUS za I półrocze 2013 roku Gminy Miejskiej Lubań. Wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą długu sporządzono za okres 2013-2018 ujmując w niej:

- dochody bieżące,
- dochody majątkowe,
- wynik budżetu,
- rozchody budżetu (spłata kredytów)

Zbiornicze zestawienie danych w powyższym zakresie przedstawia poniżej tabela:

<b>Lp.</b>	<b>TREŚĆ</b>	<b>Plan 2013 rok</b>	<b>Wykonanie I półrocze 2013r.</b>	<b>% wykonanie planu</b>
1.	Dochody	59.811.802,42	30.641.653,44	51,23
	a) bieżące	54.690.977,42	27.541.271,58	50,36
	b) majątkowe	5.120.825,00	3.100.381,86	60,55
2.	Wynik budżetu nadwyżka	4.362.944,22	1.083.106,98	24,83
3.	Przychody budżetu	0	2.541.680,05	0
4.	Rozchody budżetu	4.362.944,22	2.031.548,82	46,57

Planowane dochody i wydatki w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z planowanymi dochodami i wydatkami Uchwały budżetowej. Również w prognozie przedstawiono kwotę długu oraz sposób spłaty tego długu, nadwyżkę budżetu, realizację przedsięwzięć.

1. Prezentowane dane liczbowe w powyższej tabeli są zgodne z przyjętymi prognozami i harmonogramami. Dochody majątkowe wykonane w 60,55% planu rocznego, znacząco odbiegają od planu. Planowane dochody są refundacją już poniesionych wydatków na programy i zadania współfinansowane przez Unię Europejską w ramach Regionalnych Programów Operacyjnych dla Województwa Dolnośląskiego oraz środki finansowe z Gmin na realizację wspólnej inwestycji „Regionalna Instalacja Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Łużyckim Centrum Odpadów w Lubaniu”.

Dochody bieżące za I półrocze (27.541.271,58 zł) są źródłem wydatków bieżących (26.344.008,98 zł) za I półrocze, a różnica w kwocie 1.197.262,60 zł stanowi wynik operacyjny budżetu. Planowany wynik operacyjny na 2013 rok w kwocie 4.730.452,22 zł nie będzie osiągnięty.

Relacja dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ogółem wynosi:

$$\frac{(27.541.271,58 + 439.844,43) - 26.344.008,98}{30.641.653,44} \times 100\%$$

$$30.641.653,44$$

$$= 5,34\% \quad \text{na 30 czerwca 2013 roku}$$

Wskaźnik obsługi długu do dochodów na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosi:

kapitał	odsetki	
1.641.210,60	+ 584.452,38	$\times 100\% = 7,26\%$
30.641.653,44		
dochód ogółem		

Relacje uzyskanych wyników są niezgodne z art. 243 Ustawy o finansach publicznych. W miesiącu sierpniu Gmina przystąpi do restrukturyzacji zadłużenia poprzez emisję obligacji komunalnych.

2. Wynik budżetu (nadwyżka budżetowa) wykonanie 24,83% planu rocznego za I półrocze jest poważnym zagrożeniem osiągnięcia wyniku na koniec roku. Należy ograniczyć wydatki bieżące.

3. Przychody budżetu

Zaciągnięty kredyt w wysokości 2.541.680 zł jest zgodny z upoważnieniem Rady Miasta i wykorzystany do realizacji bieżącej budżetu. Termin spłaty tego kredytu upływa 31.12.2013 roku (kredyt w rachunku bieżącym Gminy)

4. Rozchody budżetu

W I półroczu dokonano spłaty rat pożyczek, kredytów na ogólną sumę 1.641.210,60 zł, zgodnie z przyjętymi harmonogramami spłat.

5. Planowana kwota długu

Na koniec 2013 roku planuje się dług miasta na kwotę 19.949.700 zł. Na dzień 30 czerwca 2013 roku dług wynosi 22.281.095,38 zł, różnica do spłaty w wysokości 2.331.395,38 zł i nastąpi w II półroczu 2013 roku, pod warunkiem emisji obligacji komunalnych w miesiącu wrześniu 2013 roku.

## **II. Omówienie przedsięwzięć realizowanych w 2013 roku**

W załączniku nr 2 do prognozy finansowej na 2013 rok zawarto następujące dane o przedsięwzięciach i tak:

1. Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych. Przedsięwzięcie zostało zrealizowane w I półroczu 2013 roku.
2. PM – 3 ul. Różana. Realizacja przebiega zgodnie z planem i zostanie zakończona w miesiącu wrześniu br.

## **III. Wnioski**

1. Istnieje zagrożenie spłat kredytów i pożyczek w III, IV kwartale bieżącego roku ze względu na zbyt niską nadwyżkę budżetową wypracowaną za I półrocze 2013 roku w wysokości 1.083.106,98 zł tj. w 24,83% planu rocznego (powinna wynosić 50% planu rocznego)
2. Skoncentrować się na realizacji zadań przedsięwzięć, które należy zakończyć w II półroczu 2013 roku, środki finansowe są zabezpieczone na ten cel.
3. Dokonywać systematycznie aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z Uchwałą budżetową w zakresie planowanych dochodów, wydatków i łącznych nakładów finansowych na przedsięwzięcia.
4. Kontynuować proces ograniczenia długu Gminy Miejskiej Lubań.
5. Kontynuować proces oszczędności w zakresie wydatków bieżących Gminy.