

ZARZĄDZENIE NR 60/2014
WÓJTA GMINY MANOWO

z dnia 19 sierpnia 2014 r.

w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się WPF Gminy Manowo za I półrocze 2014 r.

Na podstawie art. 266 ust.1 pkt.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2010r. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. NR 142, poz. 1591 z 2001r. z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację Wójta Gminy Manowo o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014 - 2024 Gminy Manowo za I półrocze 2014r. **zgodnie z załącznikiem Nr 1**

§ 2. Informację Wójta Gminy przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie.

§ 3. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej zostanie udostępniona mieszkańcom Gminy Manowo poprzez umieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez umieszczenie na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Gminy Manowo oraz wywieszenie na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy Manowo.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 60/2014

Wójta Gminy Manowo

z dnia 19 sierpnia 2014 r.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2024 Gminy Manowo za I półrocze 2014 r.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. wprowadza obowiązek opracowywania wieloletniej prognozy finansowej na okres roku budżetowego i 3 lat następnych (art. 227 ust.1) – jednak nie krócej niż na okres, na który Gmina określiła już limity wydatków na realizowane przedsięwzięcia wieloletnie. Pierwszym rokiem prognozy jest rok 2011r. Przy czym prognozę kwoty długu stanowiącą element WPF sporządzono na okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Przesłanką zatwierdzonej Wieloletniej Prognozy Finansowej jest to, aby dokument ten:

- wspomagał bieżące zarządzanie finansami gminy;
- określał w okresie wieloletnim możliwości inwestycyjne gminy;
- oceniał w okresie wieloletnim zdolność kredytową gminy

Istotne jest również to, iż wprowadzona ustawa przewiduje (art. 229) konieczność zgodności WPF z budżetem JST za rok **2014** tylko w zakresie następujących wielkości:

- a) wyniku budżetu,
- b) długu JST,
- c) kwot przychodów i rozchodów.

W praktyce oznacza to, że budżet na dany rok może w kwotach dochodów i wydatków istotnie różnić się od planu zawartego w WPF pod warunkiem równoległego zwiększenia w trakcie roku o tą samą kwotę wielkości dochodów i wydatków budżetu wówczas wynik budżetu nie zmieni się.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2014-2024 zatwierdzona została Uchwałą

Nr XXXVIII/253/2013 Rady Gminy Manowo w dniu 20 grudnia 2013 r. i zawierała wartości przyjęte w załączniku Nr 1 i Nr 3 oraz objaśnienia tych wartości w załączniku Nr 2.

Wartości zawarte w **załączniku Nr 1** dotyczą dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz wyniku budżetu.

Dochody budżetu na 2014 r. wynoszą : **23.921.474,00 zł**

Wydatki budżetu na 2014 r. wynoszą : **25.760.543,00 zł**

Wynik budżetu - deficyt wynosi : **1.839.069,00 zł**

Przychody budżetu zaplanowano na kwotę: **2.126.569,00 zł**

Rozchody budżetu zaplanowano na kwotę : **287.500,00 zł**

Wartości i wszelka analiza danych zawarta w **załączniku Nr 2** po zmianach została przedstawiona w formie opisowej. Zaprezentowano podstawowe wskaźniki finansowe dotyczące budżetu Gminy Manowo w zakresie dochodów (w podatkach gminy, w dotacjach i subwencjach oraz dochodach majątkowych) , w zakresie wydatków gminy (wydatki bieżące i majątkowe) , koszty obsługi długu publicznego oraz progi zadłużania się Gminy Manowo w okresie 2014-2024. Omówiono przychody i rozchody budżetu oraz wynik finansowy.

W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2014 roku wprowadzono zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- Uchwała Nr XLI/269/2014 z dnia 28 marca 2014 r.
- Zarządzenie Nr 30/2014 z dnia 31 marca 2014 r.
- Uchwała Nr XLIII/283/2014 z dnia 30 maja 2014 r.
- Uchwała XLIV/291/2014 z dnia 27 czerwca 2014 r.

Zwiększono dochody i wydatki budżetu gminy oraz dokonano zmniejszenia dochodów i wydatków. Wprowadzono również zmiany związane z przeniesieniem tych wydatków .

1. Zaplanowane dochody gminy na 2014 rok wynoszą 23.921.474,00 zł.

Wprowadzone zmiany w planie dochodów za I półrocze 2014 roku spowodowały zwiększenie dochodów o następujące kwoty:

Dochody wzrosły z tytułu:

dotacji na zadania w drodze porozumień	839.444,00 zł
--	---------------

dotacji na zadania zlecone	155.013,49 zł
dotacji na zadania własne	1.953.014,80 zł
dotacje na zadania pozabudżetowe –remont świetlicy wiejskiej w Manowie	325.265,00 zł
środki z UE na dofinansowanie inwestycji w tym: dofinansowanie placu zabaw w Grzybnicy i zagospodarowanie obiektu małej infrastruktury turystycznej w m. Rosnowo(Rybak)	35.240,00 zł
dochody własne	317.000,00 zł
Ogółem	3.624.977,29

Wprowadzone zmiany spowodowały również zmniejszenie dochodów gminy

o kwotę: **71.191,00 zł** w tym:

zmniejszenie subwencji oświatowej	67.191,00 zł
zmniejszenie dotacji na zadania własne	4.000,00 zł

Dochody gminy po zmianach wynoszą **25.760.543,00 zł**

2. Zaplanowane wydatki gminy na 2014 rok wynoszą: **25.760.543,00 zł**

Wprowadzone zmiany w planie wydatków za I półrocze 2014 r. spowodowały zwiększenie wydatków o

następujące kwoty :

wydatki z dotacji na zadania w drodze porozumień (kontynuacja projektu – „Pomocna dłoń Plus”- 39.444,00 zł i dotacja z powiatu na przebudowę i remont drogi powiatowej Wyszewo w kwocie 800.000,00 zł)	839.444,00 zł
wydatki z dotacji na zadania zlecone (wydatki z dotacji na zadania zlecone (usługi opiekuńcze i specjalistyczne , zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, świadczenia rodzinne, świadczenia pielęgnacyjne, sprawowanie opieki , pomoc materialna uczniom o charakterze socjalnym)	155.013,49 zł
wydatki z dotacji na zadania własne (wypłatę stypendiów dla uczniów, dożywianie uczniów oraz dotacja od Wojewody na dofinansowanie przebudowy i remontu drogi powiatowej Wyszewo w kwocie 1.578.694,80 zł)	1.953.014,80 zł
wydatki na zadania pozabudżetowe (środki z U.E na remont świetlicy w Manowie)	325.265,00 zł
wydatki własne na dofinansowanie placu zabaw w Grzybnicy i zagospodarowanie obiektu małej infrastruktury turystycznej w m. Rosnowo(Rybak)	35.240,00 zł
wydatki własne na dofinansowanie przebudowy i remontu drogi powiatowej Wyszewo – 200.000,00 zł, zakup 3 mieszkań w Rosnowie - 452.000,00 zł, remont zakupionych mieszkań – 20.000,00 zł i budowa linii kablowej w m. Manowo – 43.000,00 zł)	317.000,00 zł
Ogółem	3.624.977,29 zł

Wprowadzone zmiany spowodowały również zmniejszenie wydatków gminy o kwotę : **270.229,00 zł** w tym:

zmniejszenie wydatków bieżących w szkołach podstawowych i gimnazjum w związku ze zmniejszeniem subwencji oświatowej	67.191,00 zł
zmniejszenie wydatków na zadania własne	4.000,00 zł
zmniejszenie wydatków własnych	199.038,00 zł

Wydatki gminy po zmianach wynoszą : **29.115.291,29 zł**

3. Po wprowadzonych zmianach budżet zamyka się deficytem budżetowym w kwocie (-) 1.640.031,00 zł i zmniejszył się w I półroczu w stosunku do planowanego o kwotę 199.038,00 zł.

4. Zaplanowane przychody w kwocie 2.126.569,00zł i rozchody w kwocie 287.500,00 zł zostały zmienione uchwałą zmieniającą budżet. Po wprowadzonych zmianach przychody budżetu wynoszą 2.126.568,88 zł a

rozchody zwiększyły się o kwotę 199.037,88 zł na spłatę pożyczki otrzymanej na sfinansowanie zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE i wynoszą 486.537,88 zł.

5. Gmina zaplanowała przedsięwzięcia w rozumieniu art. 226 ust. 3 i ust. 4 szczegółowo określone w Załączniku Nr 3

W I półroczu 2014 r. do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono zmiany dotyczące przedsięwzięć w **załączniku Nr 3** z uwagi na zmianę limitów zadań inwestycyjnych i zmiany ich kwot.

Na początku roku wartości zawarte w **załączniku Nr 3** dotyczyły łącznych nakładów na przedsięwzięcie do poniesienia w latach 2014 r. do 2015r. w kwocie : **3.500.000,00 zł**. Przedsięwzięciem tym jest „**Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami dla m. Wyszewo – poprawa infrastruktury**”

w tym:

- w 2014 roku limit wydatków na przedsięwzięcie wynosi : 2.053.394,00 zł

- w 2015 roku limit wydatków na przedsięwzięcie wynosi : 1.446.606,00 zł

W I półroczu 2014 roku wprowadzono zmiany do limitu wydatków na przedsięwzięcie

w tym:

- w 2014 roku limit wydatków na przedsięwzięcia wynosi : 940.000,00 zł

- w 2015 roku limit wydatków na przedsięwzięcia wynosi : 400.000,00 zł

Realizacja przedsięwzięcia w I półroczu wyniosła 30.246 zł tj. 2,26%planu po zmianach.

W ramach wydatkowanych środków wykonano i odebrano dokumentację projektową. Dalsza realizacja tego zadania nastąpi w II półroczu 2014 r. Złożony również został wniosek o dofinansowanie inwestycji ze środków unijnych który zostanie wypłacony wykonawcy w III transzach.

Po wprowadzonych zmianach limit wydatków na przedsięwzięcie wynosi : **1.340.000,00 zł** i dotyczy zadania inwestycyjnego p.n „**Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączeniami dla m. Wyszewo**”

w tym:

- w 2014 roku limit wydatków na przedsięwzięcia wynosi : 940.000,00 zł

- w 2015 roku limit wydatków na przedsięwzięcia wynosi : 400.000,00 zł

6. Zaplanowano również wydatki na gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostkę samorządu terytorialnego dla Spółki Elektrociepłownia w Rosnowie w kwocie **1.281.360,00 zł** na lata 2014 do 2022.