

**Zarządzenie Nr 57/2013
Wójta Gminy w Manowie
z dnia 12 sierpnia 2013 roku**

w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2024 Gminy Manowo za I półrocze 2013 roku.

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 2013- 2024 Gminy Manowo za I półrocze 2013r. **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.

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na
lata 2013-2024 Gminy Manowo za I półrocze 2013 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 **2013** 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 2013-2022 zatwierdzona została Uchwałą Nr XXV/173/2012 Rady Gminy Manowo w dniu 20 grudnia 2012 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 2013 r. wynoszą :	25.403.500,00 zł
Wydatki budżetu na 2013 r. wynoszą :	27.342.281,00 zł
Wynik budżetu - deficyt wynosi :	1.938.781,00 zł
Przychody budżetu zaplanowano na kwotę;	2.208.781,00 zł
Rozchody budżetu zaplanowano na kwotę :	270.000,00 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 proggi zadłużania się Gminy Manowo w okresie 2013-2024. Omówiono przychody i rozchody budżetu oraz wynik finansowy.

W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2013 roku wprowadzono zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej następującymi uchwałami :

- Uchwała Nr XXXI/204/2013 z dnia 29 maja 2013 r.
- Uchwała Nr XXXII/215/2013 z dnia 27 czerwca 2013 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 2013 rok wynoszą: 25.403.500,00 zł

Wprowadzone zmiany w planie dochodów za I półrocze 2013 roku spowodowały zwiększenie dochodów o następujące kwoty:

Dochody wzrosły z tytułu:

• dotacji na zadania w drodze porozumień	107.725,00 zł
• dotacji na zadania zlecone	119.065,27 zł
• dotacji na zadania własne	60.542,00 zł
• dotacje na zadania pozabudżetowe	2.300,00 zł
• środki z UE na dofinansowanie inwestycji pn” Remont Klubu Wiejskiego w Wyszczeporzu”	230.411,00 zł
• dochody własne	103.664,00 zł
• Ogółem	623.707,27

Wprowadzone zmiany spowodowały również zmniejszenie dochodów gminy o kwotę: **135.279,00 zł** w tym:

• Zmniejszenie subwencji oświatowej	135.279,00 zł
-------------------------------------	----------------------

Dochody gminy po zmianach wynoszą **25.891.928,27 zł**

2. Zaplanowane wydatki gminy na 2013 rok wynoszą: 27.342.281,00 zł

Wprowadzone zmiany w planie wydatków za I półrocze 2013 r. spowodowały zwiększenie wydatków o następujące kwoty :

• Wydatki z dotacji na zadania w drodze porozumień (kontynuacja projektu – „Pomocna dłoń Plus”	107.725,00 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)	119.065,27 zł
• Wydatki z dotacji na zadania własne (wypłatę stypendiów dla uczniów, dożywianie uczniów .)	60.542,00 zł
• wydatki na zadania pozabudżetowe (wpływy od sponsorów na szlak rowerowy , Majówka w Cewlinie i dofinansowanie Straży Pożarnej)	2.300,00 zł
• realizacja wydatków bieżących w Urzędzie Gm. i oświacie	167.418,00 zł
• dochody własne (wydatki z dotacji na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom)	103.664,00 zł
• Ogółem	560.714,27 zł

Wprowadzone zmiany spowodowały również zmniejszenie wydatków gminy o kwotę: **135.279,00 zł** w tym:

• Zmniejszenie wydatków bieżących w szkołach podstawowych i gimnazjum w związku ze zmniejszeniem subwencji oświatowej	135.279,00 zł
---	----------------------

Wydatki gminy po zmianach wynoszą : **27.767.716,27 zł**

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

W I półroczu 2013 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 przedsięwzięcia do poniesienia w latach 2013 r. do 2014r. w kwocie : **3.500.000,00 zł**
w tym:

- w 2013 roku limit wydatków na przedsięwzięcia wynosi : 1.580.900,00 zł
- w 2014 roku limit wydatków na przedsięwzięcia wynosi : 1.919.100,00 zł

Zaplanowano również wydatki na gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostkę samorządu terytorialnego Spółki Elektrociepłownia w Rosnowie w kwocie **1.598.778,00 zł** na lata 2013 do 2022.

W wyniku wprowadzonych zmian Uchwałą Nr XXXI/204/2013 z dnia 29 maja 2013 r. wydatki związane z poręczeniami i gwarancjami przeniesione zostały do Załącznika Nr 1 pod poz. 2.1.1 jako wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji rozłożone na lata 2013 do 2022r.

Po wprowadzonych zmianach limit wydatków na przedsięwzięcia wynosi również : **3.500.000,00 zł** i dotyczy zadania inwestycyjnego p.n „ Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączeniami dla m. Wyszewo”
w tym:

- w 2013 roku limit wydatków na przedsięwzięcia wynosi : 1.289.813,00 zł
- w 2014 roku limit wydatków na przedsięwzięcia wynosi : 2.210.187,00 zł