

Załącznik Nr II
do Zarządzenia Nr 57/2014
Wójta Gminy Miasteczko Krajeńskie
z dnia 20 sierpnia 2014 r.

INFORMACJA
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2014-2024
za I półrocze 2014 r.

Rada Gminy Miasteczko Krajeńskie Uchwałą Nr XXXIII/192/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2014-2024.

Uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2014-2024 została zmieniona następującymi uchwałami Rady Gminy:

- Uchwałą Nr XXXV/207/2014 z dnia 26 marca 2014 r.
- Uchwałą Nr XXXVI/213/2014 z dnia 14 maja 2014 r.
- Uchwałą Nr XXXVII/220/2014 z dnia 25 czerwca 2014 r.

I. Dochody

1. Plan

Plan dochodów po zmianach na 30 czerwca 2014 r. wynosił – **12.067.990,33 zł** w tym:

- dochody bieżące – **9.803.039,14 zł** w tym: środki z UE – **28.746,90 zł**
- dochody majątkowe- **2.264.951,19 zł** w tym: środki z UE – **1.589.501,19 zł**
- ze sprzedaży majątku- **504.100,00 zł.**

Zmiany wynikają ze zmian w uchwale budżetowej (dotacje, środki na dofinansowanie projektów, dochody własne, refundacje z Urzędu Pracy).

2. Wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca 2014 r.

Dochody ogółem zostały wykonane w wysokości – **5.705.108,26 zł** w tym:

- dochody bieżące- **5.280.551,82** (w tym: środki z UE - **3.048,00 zł**)
- dochody majątkowe- **424.556,44** w tym: środki z UE – **141.156,44 zł,**
- wpływy ze sprzedaży mienia- **219.550,00 zł;** uzyskano dochody ze sprzedaży 2 działek leśnych i 1 działki rolnej, w lipcu nastąpiła sprzedaż – 1 działki rolnej, przetarg na lokal użytkowy (gabinet stomatologiczny) odbędzie się w sierpniu, natomiast na kolejne działki przetarg odbędzie się we wrześniu.

Należy podjąć wszelkie działania aby uzyskać zaplanowane dochody bieżące, dochody ze sprzedaży majątku, które przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek, odsetek jak również wykonanie obligatoryjnych zadań gminy, w przypadku nie uzyskania zaplanowanych dochodów –Gmina zobowiązana będzie zaplanować i zaciągnąć kolejny kredyt.

Realizacja dochodów bieżących przebiegała prawidłowo, lecz zauważa się przyrost kwot zaległości podatkowych w 2014 r., dlatego zrealizowane w I półroczu wpływy zaległości podatków miały znaczący wpływ na płynność finansową Gminy.

Niższe wykonanie dochodów majątkowych spowodowane jest tym, że zaplanowane dotacje, refundacje na dofinansowanie projektów tylko częściowo wpłynęły w I półroczu (zadania zrealizowane w 2013 r.). W związku z przesunięciem terminu podpisania aneksu dotyczącego projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” oraz prowadzonej kompleksowej kontroli tego zadania w zakresie finansowym, Gmina nie otrzymała w I półroczu zaplanowanej refundacji, w związku z czym nie dokonano spłaty pożyczki, która została zaciągnięta w 2013 r. na zachowanie płynności finansowej realizacji projektu.

II. Wydatki

1. Plan

Plan wydatków po zmianach na 30 czerwca 2014 r. wynosił – **9.204.832,11 zł** w tym:

- wydatki bieżące – **8.928.632,11 zł**

- wydatki majątkowe- **276.200,00 zł.**

Zmiany zostały spowodowane wprowadzonymi zmianami (zwiększenia, zmniejszenia) w uchwale budżetowej, dotacje, dofinansowania).

2. Wykonanie planu wydatków na dzień 30 czerwca 2014 r.

Wydatki ogółem zostały wykonane w wysokości – **4.870.762,83 zł** planu w tym:

- wydatki bieżące - **4.885.380,97 zł**

- wydatki majątkowe- **15.381,86 zł.**

Realizacja wydatków bieżących przebiegała prawidłowo. Jak wynika z analizy, część wydatków została wykonana znacznie w wyższym % (wynagrodzenia, pochodne, energia, różne opłaty i składki), zauważa się również nie wykonanie wydatków – wydatki które będą realizowane w II półroczu, bądź zgodnie z przepisami wykonane są w 100%. W II półroczu należy dokonać przesunięcia w planie wydatków, aby zrealizować zadania obligatoryjne.

Wykonanie wydatków majątkowych wynosiło- **5,57%** planu, były to wydatki związane z wykonaniem tablic informacyjnych o realizacji projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie, przyłączami do kanalizacji do obiektów gminnych, uzupełnieniem sieci kanalizacyjnej, dodatkowe wtyki. Plan wydatków inwestycyjnych był w niskim % wykonany, ponieważ inne zadania inwestycyjne, które zostały wprowadzone w I półroczu, po przeprowadzeniu przetargów realizowane są w III kwartale, zgodnie z umowami z wykonawcami i umowami o dofinansowanie (szkolny plac zabaw w Grabionnej, drogi).

WYNIK BUDŻETU

Plan w I półroczu 2014 r.

Na 30 czerwca 2014 r. planowana nadwyżka budżetu 2014 r. wynosiła– **2.863.158,22 zł.**

Nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

Od 2014 r. do 2024 zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości przewidywanych do spłaty rat kredytów i pożyczek, odsetek (zgodnie z umowami).

Planowane rozchody z tytułu spłaty pożyczek, kredytów w wysokości – **2.896.574,95 zł.**

Planowane przychody na 30 czerwca 2014 r. wynosiły- **33.416,73 zł** w tym: inne źródła (wolne środki) – **33.416,73 zł**, które przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

W ciągu I półrocza 2014 r. Gmina zawarła umowę o kredyt krótkoterminowy w wysokości do kwoty **500.000,00 zł.**

Wykonanie

Na 30 czerwca 2014 r. uzyskano nadwyżkę budżetu w wysokości – **834.345,43 zł.**

W celu zrównoważenia budżetu wprowadzono przychody - wolne środki powstałe z rozliczenia 2013 r. w kwocie- **33.416,73 zł.**

W I półroczu 2014 r. kredyt krótkoterminowy jest wykorzystany przy braku płynności finansowej (krótki termin) na realizację zadań bieżących, spłacie kredytów, pożyczek i odsetek.

Kredyt krótkoterminowy zgodnie z umową musi być spłacony do 30 grudnia 2014 r.

W I półroczu 2014 r. dokonano spłaty kredytów i pożyczek na kwotę – **614.974,61 zł.**

Wielkość zadłużenia

Gmina Miasteczko Krajeńskie na dzień 31 grudnia 2013 r. posiadała zadłużenie w kwocie- **9.791.203,71 zł**, natomiast na dzień 30 czerwca 2014 r. zadłużenie Gminy wynosiło- **9.176.229,10 zł** w tym: kredyty i pożyczki długoterminowe- **7.453.246,10 zł**, pożyczka krótkoterminowa- **1.722.983,00 zł** (pożyczka została spłacona 29.07.2014 r.).

Ogólnie wielkość zadłużenia Gminy została zmniejszona o kwotę – **614.974,61 zł** w stosunku do końca roku 2013 r.

Planowane zadłużenie Gminy na koniec 2014 r. wg uchwał na 30 czerwca 2014 r. wynosi **8.036.121,06 zł**.

Pożyczka z WFOŚ i GW w kwocie – **6.245.404,76 zł**, zgodnie z Uchwałą Nr III/10/2010 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 13 grudnia 2010 r. i umową pożyczki Nr 322/U/400/564/2010 z dnia 22 grudnia 2010 r. była uruchamiana w następujących latach 2010-2013.

Pożyczka w całości była wykorzystana na realizację zadania inwestycyjnego w związku z umową o dofinansowanie w ramach WRPO na lata 2007-2013 z dnia 20 sierpnia 2010 r. - realizacją projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć - aglomeracja Miasteczko Krajeńskie”.

Spłata pożyczki (raty kwartalnie) rozpoczęła się od czerwca 2014 do 2024 roku.

Gmina nie uzyskała decyzji o umorzeniu części zadłużenia dotyczącego bieżącego roku ani lat następnych.

Wskaźniki

Szczegółowe wykonanie poszczególnych dochodów, wydatków, wyniku budżetu i wielkości zadłużenia, zostały opisane w informacji z wykonania budżetu gminy Miasteczko Krajeńskie za I półrocze 2014 r.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2014-2024 zawiera załącznik dotyczący przedsięwzięć. Wykaz przedsięwzięć do WPF został wprowadzony jako załącznik do Uchwały Nr XXXVII/220/2014 Rady Gminy z dnia 25 czerwca 2014 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2014-2024. Przedsięwzięcie dotyczy - "Modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Miasteczko Krajeńskie- poprawa jakości i efektywności oświetlenia ulicznego, uzupełnienie punktów oświetlenia", wykonanie w 2014 r. przez Firmę a płatności rozłożone na lata 2015-2021 ogólnie na kwotę- **1.141.492,30 zł** (ujęte jako wydatki objęte limitem i wliczone do kwoty zadłużenia na koniec roku).

Załącznik ten został zmieniony na sesji w dniu 13 sierpnia 2014 r., uwzględniając również wydatki bieżące na konserwację oświetlenia w latach 2015-2021.

W I półroczu 2014 r. Gmina nie zawierała umów poręczeń i gwarancji.

