

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SICIENKO NA LATA 2013-2019 ZA I PÓŁROCZE 2013

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sicienko na lata 2013-2019 przyjęta została Uchwałą Nr XXII/175/12 Rady Gminy Sicienko z dnia 28 grudnia 2012 roku. W okresie I półrocza 2013 Wieloletnia prognoza uległa czterokrotnie korekcie w związku ze zmianami zarówno w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego jak i przyjętych do realizacji przedsięwzięć.

Planowane po zmianach na 2013 rok dochody budżetowe w kwocie 31.543.465,41 zł w okresie I półrocza zostały wykonane w wysokości 16.256.931,47 zł. Kwota ta stanowi 51,54 % planowanych wpływów. Dochody majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 261.702,29 zł, tj. 13,30 % natomiast dochody bieżące w wysokości 15.995.229,18 zł, co stanowi 54,08 %. Niższe wykonanie dochodów majątkowych wynika głównie z faktu, iż przewidywane środki na zadania inwestycyjne realizowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej oraz dotacje celowe z budżetu państwa przewidywane są w II półroczu. Również przetarg na sprzedaż działek budowlanych przewidywany jest w II półroczu 2013. Przewidywane po zmianach na 2013 rok wydatki w wysokości 31.543.465,41 zł w okresie sprawozdawczym zrealizowane zostały na kwotę 13.208.950,70 zł, co stanowi 41,88 % planu. Z powyższych środków na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 12.971.624,42 zł, tj. 50,63% planu, w tym na wydatki związane z obsługą długu 145.369,17 zł, tj. 44,73 % plan, natomiast na wydatki inwestycyjne 237.326,28 zł, co stanowi 4,07 % przewidywanych wydatków. Wszystkie zadania ujęte w budżecie gminy zrealizowane są zgodnie z planem. Niskie wykonanie planu wydatków majątkowych wynika przede wszystkim z procesu przebiegu inwestycji zgodnie, z którym płatności za realizowane prace w przeważającej części następują w II półroczu.

Budżet gminy za I półrocze 2013 roku zamknął się nadwyżką w wysokości 3.047.980,77 zł, przy planowanym budżecie zrównoważonym.

Zadłużenie gminy na 30 czerwca 2013 roku wynosiło 6.349.318,65 zł, co stanowi 20,13 % planowanych dochodów. Powyższe zadłużenie wynika z zaciągniętych pożyczek długoterminowych w Narodowym i Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację inwestycji w latach poprzednich, pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz kredytu bankowego na pokrycie deficytu 2009 i 2010 roku i spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

Planowane przychody budżetu gminy w wysokości 2.201.651,36 zł w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w kwocie 889.406,835 zł, co stanowi 40,40 % planu. Na powyższą kwotę składają się środki z innych źródeł pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 630.687,83 zł oraz przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych - za zrealizowane zadanie w 2012 roku - Przebudowa i rozbudowa wraz z dociepleniem dachu i ścian istniejącego budynku Wiejskiego Domu Kultury w Kruszynie w kwocie 258.719,00 zł W okresie sprawozdawczym nie zaciągnano

zobowiązań z tytułu planowanych kredytów. Powyższe planowane jest w II półroczu. Planowane rozchody budżetu gminy w wysokości 2.201.651,36 zł w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 932.018,15 zł, co stanowi 42,33% planu i związane były ze spłatą kredytów i pożyczek.

Realizacja Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sicienko na lata 2013-2019 za I półrocze 2013 przedstawiona została w załączniku nr 1 do zarządzenia. Natomiast szczegółowo realizacja budżetu została przedstawiona w informacji z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2013 stanowiącej odrębne Zarządzenie Wójta Gminy Sicienko.

Realizację przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej za I półrocze 2013 z uwzględnieniem wartości ich wykonania na dzień 30.06.2013 roku przedstawiono w załączniku nr 2 do zarządzenia. Szczegółowa informacja dotycząca realizacji poszczególnych zadań przedstawiona została również w informacji z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2013 stanowiącej odrębne Zarządzenie Wójta Gminy Sicienko.

Analizując zagrożenia jakie mogą wystąpić w realizacji Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sicienko na lata 2013-2019 należy zwrócić uwagę na następujące:

1. Niepełne wykonanie zaplanowanych wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości. W okresie kryzysu gospodarczego obserwuje się mniejsze zainteresowanie w zakresie nabycia działek budowlanych, co wpływa na problemy ze zbywaniem terenów stanowiących własność gminy.
2. Zagrożenia wynikające z wykonania w latach 2013-2019 niższych niż planowane przez Ministerstwo Finansów wskaźników makroekonomicznych, co może spowodować niższe niż przewidywano wpływy do budżetu gminy, w szczególności z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód państwa, będących znacznym źródłem dochodów własnych gminy. Wpływy z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w I półroczu 2013 wykonane zostały w wysokości 41,72% planowanej kwoty. Biorąc pod uwagę znaczącą pozycję w budżecie gminy z tego tytułu (plan 4.966.499 zł) niewykonanie planowanych wpływów w tym zakresie stanowić będzie znaczny uszczerbek przewidywanych dochodów. W 2013 roku powyższe wpływy mogą zostać zrekompensowane dochodami z innych źródeł. Ponadto prowadzone są działania w celu wygospodarowania oszczędności w realizacji wydatków. Jednakże w związku z pogłębiającym się kryzysem gospodarczym może zaistnieć konieczność korekty planowanych wpływów z tego tytułu w latach następnych.

Zgodnie z § 3 ust 1 uchwały wypracowane na koniec 2012 roku wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 630.687,83 zł przeznaczone zostały na spłatę kredytów i pożyczek w 2013 roku.

Uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sicienko na lata 2013-2019 zawierała następujące upoważnienia dla Wójta Gminy:

1. Do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W okresie sprawozdawczym Wójt Gminy zaciągnął zobowiązania dotyczące wykonanie

przedsięwzięć wskazanych do realizacji w roku 2013. Podpisano również umowę na realizację w latach 2013-2014 zadań w zakresie opracowania dokumentacji na modernizację oczyszczalni ścieków w Wojnowie oraz budowę kanalizacji w Kruszynie.

2. Do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. W okresie sprawozdawczym Wójt Gminy nie korzystał z powyższego upoważnienia.
3. Do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4, ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizującym przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały. Kierownicy jednostek w okresie sprawozdawczym zaciągali zobowiązania dotyczące wykonania przedsięwzięć wskazanych do realizacji w roku 2013.