

II. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2014 roku Gminy Sitkówka-Nowiny

Zgodnie z art. 266 ust.1 pkt. 2 i ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r, poz. 885 z późn.zm.), oraz uchwałą Nr X/78/11 Rady Gminy Sitkówka-Nowiny z dnia 20 lipca 2011 roku w sprawie: określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Sitkówka-Nowiny, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowego zakładu podstawowej opieki zdrowotnej i samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze roku budżetowego, Wójt Gminy Sitkówka-Nowiny przedstawia informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu przedsięwzięć za I półrocze 2014 roku.

Realizacja głównych założeń rocznych ujętych w wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia się następująco:

lp	Wyszczególnienie	Prognoza 2014	Wykonanie	%
1	Dochody ogółem	44 523 446,62	23 484 798,84	52,75
1.1	Dochody bieżące	41 848 384,62	23 061 579,01	55,11
1.2	Dochody majątkowe	2 675 062,00	423 219,83	15,82
1.2.1	W tym ze sprzedaży majątku	2 000 000,00	423 329,22	21,17
2.	Wydatki ogółem	48 971 505,99	21 387 141,21	43,67
2.1	Wydatki bieżące razem	41 280 860,42	19 900 425,69	48,21
2.1.2	Wydatki bieżące na obsługę długu	500 000,00	130 363,45	26,07
2.2	Wydatki majątkowe	7 690 645,57	1 486 715,52	19,33
3.	Wynik budżetu	-4 448 059,37	2 097 657,63	x
4.	Przychody budżetu	6 848 059,37	1 378 807,65	20,13
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki	1 378 807,65	1 378 807,65	100
5.	Rozchody budżetu	2 400 000	2 400 000	100
5.1	Rozchody rat kapitałowych	2 400 000	2 400 000	100
6.	Kwota długu	12 219 251,72	6 750 000,00	x

Z powyższego zestawienia wynika, że realizacja założeń rocznych ujętych w wieloletniej Prognozie Finansowej w I półroczu 2014 roku przebiega na prawidłowym, bezpiecznym dla realizacji budżetu 2014 roku poziomie.

Dochody ogółem są realizowane nieco wyżej niż wskaźnik upływu czasu, w tym dochody bieżące w 55,11%. W niewielkim stopniu są realizowane dochody majątkowe, ale na tym etapie ich realizacja nie była konieczna, ponieważ wydatki majątkowe były realizowane na niskim poziomie. Realizacja zarówno dochodów jak i wydatków majątkowych jest przewidziana na II półrocze 2014 roku.

Po stronie dochodów występują zagrożenia w realizacji dochodów, które mają wpływ na realizację budżetu tylko z następujących tytułów:

1. udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj:

- podatek dochodowy od osób prawnych

- Plan 1 000 000,00 zł.
- Wykonanie 298 813,07 zł.

- podatek dochodowy od osób fizycznych
- Plan 4 487 882,00 zł.
- Wykonanie 1 987 915,00 zł.

Realizacja powyższych dochodów nie jest zależna od Gminy.

2. sprzedaży mienia:

- Plan: 2 000 000 zł
- Wykonanie: 423 329,22 zł

Sprzedaż pozostałego mienia zaplanowano do realizacji w II półroczu 2014 roku jeżeli będzie taka konieczność.

Mając na uwadze powyższe należy stwierdzić, iż realizacja budżetu po stronie dochodów nie jest zagrożona, ponieważ wskaźnik wykonania dochodów bieżących na dzień 30.06.2014r. to **52,75%**. Źródłem pokrycia niewykonanych dochodów mogą być dochody, których realizacja będzie przekraczała w skali roku ponad 100% wykonania, oraz dochody ponadplanowe.

Wydatki ogółem wykonano w **43,67%**. Natomiast wydatki bieżące wykonano w **48,21%**, co stanowi kwotę **19 900 425,69 zł**. Należy tu podkreślić, iż w analogicznym okresie roku ubiegłego wydatki te wynosiły **20 261 839,77 zł**.

Dochody bieżące przekraczają znacznie wydatki bieżące, bo aż o **3 161 153,32 zł**, co świadczy o ostrożnym planowaniu dochodów, a także o wprowadzonych oszczędnościach w wydatkach bieżących.

W uchwale budżetowej zaplanowano deficyt w kwocie -4 448 059,37, a w I półroczu 2014r. zrealizowano nadwyżkę w kwocie 2 097 657,63 zł. Nadwyżka budżetu na dzień 30.06.2014r jest wynikiem planowania realizacji dochodów majątkowych i ponoszenia większości wydatków z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych w drugim półroczu 2014r, a także zrealizowania większych dochodów bieżących i mniejszych wydatków bieżących niż zakłada plan.

Spląty długu w zakresie rat przypadających do spłaty w 2014 roku dokonywano przed terminami płatności określonymi w umowach, co spowodowało obniżenie wydatków na obsługę długu.

Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 30.06.2014 r. przedstawiono w części tabelarycznej stanowiącej załączniki 1 i 2 do niniejszej informacji.

SKARBNICZKA GMINY
mgr Joanna Młynarczyk-Kusztalaba

WÓJT GMINY
Stanisław Barycki