

Załącznik Nr 14 do Zarządzenia Nr 20/2014 roku Wójta Gminy Godkowo z dnia 17 marca 2014 roku

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ZA 2013 ROK**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Godkowo obejmowała lata 2013-2016. Przyjęta została Uchwałą Rady Gminy Godkowo Nr XXVIII/135/2012 z dnia 19 grudnia 2012 roku. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Godkowo obejmowała minimalny okres na jaki winna być opracowana oraz rok dodatkowy. Dla przejrzystości danych Wieloletnia Prognoza Finansowa prezentowała dane w formie tabelarycznej, która zgodnie z art. 226 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zawierała dane:

1. Dochody budżetu, w tym dochody bieżące i dochody majątkowe z wyszczególnieniem: dochodów ze sprzedaży majątku.
2. Wydatki budżetu, w tym:
 - a) wydatki bieżące z wyszczególnieniem:
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone,
 - wydatki związane z funkcjonowaniem granów gminy (75022, 75023),
 - wydatki na obsługę długu, w tym odsetki,
 - wydatki wynikających z limitów wydatków określonych w załączniku przedsięwzięć.
 - b) wydatki majątkowe, w tym wydatki wynikające z załącznika przedsięwzięć i przyjętych limitów wydatków realizowanych.
3. Wynik budżetu (nadwyżka bądź deficyt).
4. Przeznaczenie nadwyżki bądź sposób sfinansowania deficytu.
5. Przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.
6. Kwotę długu, w tym relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, oraz sposobie sfinansowania spłaty długu.
7. Objasnienia przyjętych wartości.

Przedsięwzięciami ujętymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych są przedsięwzięcia związane z: projektami związanymi z programami finansowanymi z udziałem środków unii europejskiej.

Dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie 2013 roku powinny być zgodne z budżetem gminy na 2013 rok, co najmniej w zakresie: wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy. W roku 2013 doprowadzano do zgodności w tych wartościach z podejmowanymi uchwałami Rady Gminy Godkowo.

Zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzano na podstawie:

1. Uchwały Nr XXX/143/2013 Rady Gminy Godkowo z dnia 26 marca 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godkowo na lata 2013-2016. Dokonano zmian w zakresie dochodów i wydatków w kwocie 40.045 zł
2. Uchwały Nr XXXI/153/2013 Rady Gminy Godkowo z dnia 23 kwietnia 2013 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godkowo na lata 2013-2016. Dokonano zmian po stronie dochodów i wydatków w kwocie 84.480 zł.
3. Uchwały Nr XXXII/159/2013 Rady Gminy Godkowo z dnia 28 maja 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Rady Gminy Godkowo na lata 2013-2016. Dokonano zmian po stronie dochodów i wydatków 503.097,88 zł.

4. Uchwały Nr XXXIII/168/2013 Rady Gminy Godkowo z dnia 18 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godkowo na lata 2013-2016. Dokonano zmian po stronie dochodów i wydatków 56.200 zł.
5. Uchwały Nr XXXIV/172/2013 Rady Gminy Godkowo z dnia 20 sierpnia 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godkowo na lata 2013-2016. Dokonano zmian w zakresie dochodów i wydatków 266.383 zł.
6. Uchwały Nr XXXV/176/2013 Rady Gminy Godkowo z dnia 26 września 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godkowo na lata 2013-2016. Dokonano zmian po stronie dochodów i wydatków w kwocie 98.745 zł.
7. Uchwały Nr XXXVI/179/2013 Rady Gminy Godkowo z dnia 29 października 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Godkowo na lata 2013-2016. Dokonano zmian w zakresie dochodów i wydatków - 368.307,10 zł
8. Uchwały Nr XXXVII/187/2013 Rady Gminy Godkowo z dnia 19 listopada 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godkowo na 2013-2016. Dokonano zmian po stronie dochodów i wydatków w kwocie 16.088 zł.
9. Uchwały Nr XXXVIII/192/2013 Rady Gminy Godkowo z dnia 17 grudnia 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godkowo na lata 2013-2016. Dokonano zmian po stronie dochodów i wydatków w wysokości 5.025,25 zł.

Wydatki zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do Uchwały Nr XXVIII/135/2012 z dnia 19 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na projekty realizowane z udziałem środków unijnych:

Realizacja projektu związanego ze środkami finansowanymi pozyskanymi z Unii Europejskiej. Projekt systemowy Pn „Czas na aktywność w Gminie Godkowo” realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Godkowie. Nr POKL 07.01.01-28-279/09 współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego oraz ze środków budżetu państwa realizowany na podstawie umowy nr POKL 07.01.01-28-279/09-05. Cel główny projektu: Wzrost kompetencji społecznych i zawodowych dla 24 osób (18 kobiet i 6 mężczyzn) bezrobotnych w okresie 2 lat z terenu Gminy Godkowo. Działania w ramach projektu:

1. Aktywizacja zawodowa: indywidualne poradnictwo zawodowe, warsztaty kompetencji zawodowych obejmujące techniki aktywnego poszukiwania pracy, warsztaty przedsiębiorczości.
2. Aktywizacja edukacyjna: szkolenia zawodowe kurs prawo jazdy kat B i kurs fitografii.
3. Aktywizacja społeczna: warsztaty z zakresu kompetencji społecznych obejmujących kompetencje społeczne, trening umiejętności wychowawczych, warsztaty AIKIDO.
4. Aktywizacja zdrowotna: wyjazdowe warsztaty terapeutyczno-integracyjne.

Realizacja projektu przyczyniła się do integracji, wzrostu samooceny i wiary we własne siły uczestników projektu, zwiększając tym samym ich zdolności komunikacyjne.

Zgodnie z nową regulacją, Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następnym, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami, do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Przychody:

W 2013 roku nie planowano przychodów.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętej pożyczki.

W 2013 roku spłacono pożyczkę zaciągniętą w 2010 roku na budowę kanalizacji i oczyszczalni ścieków w miejscowości Godkowo w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w wysokości 140.000,00 zł.

Zastosowana w nowym wskaźniku limitującym zadłużenie idea obliczania powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku nadwyżki bieżącej, czyli różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, potrzebnej do obsługi zobowiązań jest podobna do podejścia stosowanego przez instytucje finansowe przy ocenie zdolności kredytowej. Dochody ze sprzedaży majątku są zatem znaczącym składnikiem przy obliczaniu wskaźnika.

W przypadku prognozowanego obniżenia podstawowych dochodów samorządów może to znacznie ograniczyć zdolność do przestrzegania tego wskaźnika, gdy dochody generowane przez gminy pozostaną na niezmiennym poziomie.

W praktyce wpływ spowolnienia gospodarczego, kryzysu może zmusić władze gminy do redukcji planów inwestycyjnych przewidzianych na najbliższe lata lub poszukiwania dodatkowych źródeł dochodów bieżących.

Ze względu na dużą skalę tzw. kosztów sztywnych gmina ma ograniczoną możliwość dokonywania radykalnych cięć w wydatkach bieżących a coraz więcej zadań jest cedowanych na samorządy lokalne.

Zadłużenie Gminy Godkowo wg planu na dzień 31.12.2013 roku stanowi kwotę 385.240 zł.

Gmina na bieżąco poszukuje źródeł zewnętrznego finansowania do zadań podejmowanych oraz już zrealizowanych, w ramach możliwości jakie daje Unia Europejska, co także ma wpływ na sytuację po stronie dochodów gminy.

Bieżące zadłużenie gminy przewiduje jego spłatę do dnia 30.06.2016 roku.

Wójt Gminy
Janusz Ryszard Grzywalski