

Informacja

O kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2014-2025 za rok 2014

Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek sporządzania oraz przedłożenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej prognozy Finansowej na lata 2014-2025 która została przyjęta przez Radę Gminy Boniewo Uchwałą Nr XXXIII/199/14 z dnia 24 marca 2014 roku. Bazą wyjściową do prognozowania dochodów i wydatków bieżących był budżet gminy na 2014 rok oraz wykonanie budżetu w 2013 roku.

W zakresie dochodów i wydatków majątkowych oraz przychodów i rozchodów prognoza została oparta o założenie ponoszenia przez gminę nakładów finansowych na projekty z udziałem funduszy unijnych, uprzednio pokrytych przez gminę środkami własnymi czy też pożyczkami z Banku Gospodarstwa Krajowego Toruń i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, z uwzględnieniem spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

Na przestrzeni roku, w celu doprowadzenia do zgodności wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej z podstawowymi parametrami planowanego budżetu, które mają bezpośrednie przełożenie na wynik budżetu i wskaźniki zadłużenia, została ona zmieniana w czasie roku uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy.

Zmiany dotyczyły planowanych:

- wysokości dochodów plan 12.786.976 zł zwiększono plan do kwoty 16.671.942,20 zł
- wysokości wydatków plan 13.844.430 zł zwiększono plan do kwoty 18.361.601,20zł
- zmianie uległ wynik finansowy o kwotę 632.205 zł

Planowano deficyt w wysokości 1.057.454 zł zwiększono do kwoty 1.689.659 zł

DOCHODY

Dochody planowano w wysokości 12.786.976 zł w tym bieżące w kwocie 9.896.673zł i majątkowe w wysokości 2.890.303 zł . W zakresie dochodów bieżących plan na koniec roku 2014 wynosił 11.631.997,28 zł, który wykonano, w 98,27 % co daje kwotę 11.431.361,49 zł. Analizując wykonanie dochodów bieżących duży wpływ na niższy procent wykonania miał wpływ podatku od nieruchomości i opłaty skarbowej oraz zwrot niewykorzystanej dotacji na stypendia dla uczniów i z opieki społecznej.

Dochody majątkowe zaplanowano na kwotę 5.039.944,92 zł w tym ze sprzedaży mienia komunalnego na kwotę 200.000 zł oraz dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 4.839.944,92 zł. Dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 3.692.453,66 zł, co stanowi 73,26 %.

Gmina otrzymała środki finansowe na zadania inwestycyjne:

- „Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej, przydomowych oczyszczalni ścieków z infrastruktura towarzyszącą oraz sprzętem obsługującym na terenie Gminy Boniewo” –środki UE w kwocie 348.471 zł oraz wpłaty mieszkańców 39.756 zł
- „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Otmianowo „ - środki Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – 80.000 zł ora ze Starostwa Powiatu 40.000 zł
- „Rewitalizacja miejscowości Boniewo poprzez remont chodnika przy drodze gminnej przy ulicy pocztowej” wpłynęło środków UE 36.133 zł
- „Przebudowa ciągu komunikacyjnego Bierzyn – Osiecz Wielki – Anielin – Sarnowo” środki wpłynęły od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z Narodowego Funduszu Odbudowy Dróg Lokalnych w kwocie 1.616.150 zł , środki ze Starostwa Powiatu – 515.959 zł oraz od Przedsiębiorcy Kryszkowskiego Pawła - 1000 zł

- „Parking przy drodze powiatowej w miejscowości Boniewo” od Starostwa Powiatu wpłynęło 35.000 zł
- „Rozbudowa i przebudowa kotłowni wraz z termomodernizacją oraz modernizacją oświetlenia budynku Szkoły Podstawowej śródkki z Urzędu Marszałkowskiego” wpłynęło z środków UE 588.792 zł
- Budowa hali sportowej wraz z wyposażeniem śródkki z Ministerstwa Sportu i Turystyki – 217.800 zł

Środków nie otrzymała na zadania inwestycyjne:

- Budowa sieci wodna – kanalizacyjnej, przydomowych oczyszczalni ścieków z infrastrukturą towarzyszącą oraz sprzętem obsługującym na terenie Gminy Boniewo – wniosek o płatność został złożony w Urzędzie Marszałkowskim w Toruniu

Dochody ze sprzedaży majątku zostały wykonane w 84,85 %. Mimo nie wykonania dochodów majątkowych, nie wystąpiło zagrożenie nie spełnienia wskaźnika określonego w art. 169 i art. 170 ustawy o finansach publicznych obowiązującego od 2014 roku indywidualnego wskaźnika ustalonego wg art. 243 ustawy o finansach publicznych. Gmina osiąga bezpieczny poziom zadłużenia spełniając wskaźniki wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych w całym okresie WPF

WYDATKI

Wydatki zaplanowane były w wysokości 18.361.601,20 zł w tym bieżące w kwocie 10.341.209,05 zł i majątkowe w kwocie 8.020.392,15 zł, w roku 2014 zostały wykonane w 84,49 %. Na wydatki bieżące złożyły się wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zakupy towarów i usług oraz wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek budżetowych i obsługiwanych przez nie organów. – wykonano w 93,17 %

W zakresie wydatków majątkowych wykonano 5.879.674,85 zł to daje 73,31 %. . Szczegółowo każde zadanie inwestycyjne oraz wydatki bieżące zostały opisane w sprawozdaniu z wykonania budżetu po stronie wydatków.

PRZYCHODY

W roku 2014 były planowane przychody w kwocie 3.621.715 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu, pożyczek na prefinansowanie środków UE i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Przychody zrealizowano w 64,74 % to daje kwotę 2.344.835,38 zł z tego zaciągnięto pożyczkę:

- w WFOŚ i GW w Toruniu w kwocie 294.924,38 zł z tego:
- długoterminową – 85.827,38 zł,
- krótkoterminową 209.097 zł

oraz kredyt w Banku Spółdzielczym w Boniewie w wysokości 2.000.000 zł

Nie zaciągnięto w pełnej wysokości planowanego kredytu na spłatę rat kredytów i pożyczek, ponieważ realizacja budżetu była bardzo skrupulatna gdzie priorytetem determinującym było wypracowanie nadwyżki operacyjnej z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek a nie powiększania zadłużenia.

ROZCHODY

Rozchody zaplanowane w kwocie 1.932.056 zł, z czego spłacono 606.308zł rat kredytów i pożyczek długoterminowych. Natomiast pożyczek płatniczych krótkoterminowych spłacono na kwotę 1.138.931,45 zł.

Planowana na 2014 i lata następne łączna kwota spłaty zobowiązań spełnia ograniczenia zawarte w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi 3.982.111,21 zł to jest 26,33 % wykonanych dochodów.

W tym:

- Długoterminowych – 3.773.014,21 zł to daje 24,94 % wykonanych dochodów
 - a) Bank Spółdzielczy w Lubrańcu – 3.086.894 zł
 - b) WFOŚ i GW w Toruniu – 686.120,21 zł
- krótkoterminowych – 209.097 zł to daje 1,38 % wykonanych dochodów
 - a) pożyczka płatnicza z WFOŚ i GW w Toruniu kwota – 209.097 zł zostanie spłacona w I półroczu 2015 roku

Obecna sytuacja finansowa Gminy Boniewo jest stabilna, ale utrzymanie w dłuższej perspektywie stabilizacji finansowej Gminy wymagać będzie stosowania szczególnej uwagi w zakresie realizacji budżetu bieżącego, utrzymania stabilnej bazy dochodowej. Poprzez racjonalne działania w dalszych okresach, trzeba będzie zachować płynność finansową i bezpieczny poziom zadłużenia, a równocześnie kontynuować zamierzenia Rady Gminy i dbać o rozwój Gminy.


WÓJT
mgr inż. Marek Kozłowski