

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013-2016 Gminy PROMNA

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) służy ocenie sytuacji finansowej Gminy Promna przez jej organy, mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Analiza wielkości budżetowych –odpowiednio zestawionych –umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej Gminy Promna w dłuższym horyzoncie czasu.

Wieloletnia prognoza finansowa przyczynia się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych.

W WPF znalazły odzwierciedlenie kierunki i plany rozwoju jednostki.

Jedno przedsięwzięcie to zadania związane

1. Modernizacja oświetlenia drogowego koszt 161.024,93zł

W momencie projektowania budżetu zaplanowano część środków własnych z myślą o składaniu wniosków o dotacje w 2013 roku.

Ogólne założenia przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej

1. W załączniku zawarto wszystkie ustawowo określone elementy WPF w szczególności umożliwiającej dokonanie oceny sytuacji finansowej i zdolności kredytowej gminy,
2. Podstawą planowania kwot dochodów i koniecznych wydatków, a także oceny realności planowania jest poziom i dynamika ich wykonania w latach 2010-2012,
3. Pozostałe dochody i wydatki a w szczególności dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu dofinansowania realizacji przedsięwzięć (dotacje, płatności) są ustalone na podstawie wiedzy posiadanej w momencie opracowywania projektu WPF (w kwotach określonych w umowach o dofinansowanie tzw. projektów unijnych, zawartych umowach o wykonanie danego zadania, kosztorysach i kalkulacjach kosztów)

Dochody:

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera podział dochodów ogółem na dochody bieżące i majątkowe. W dochodach majątkowych wyszczególnia się dochody ze sprzedaży majątku. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu planowania dotacji majątkowych.

Dochody bieżące na 2013 rok zaplanowano o ok. 9,08 % niższe w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2012 r. Powodem takiej sytuacji jest fakt iż podatki lokalne utrzymały się na poziomie 2012r. , i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrosły a subwencja oświatowa zmniejszyła się w związku z likwidacją szkoły.

Na rok 2014 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o ok.4% . Natomiast w 2015-2016- spadek dochodów bieżących.

Dochody majątkowe zaplanowano na lata 2013-2016 na realnym poziomie na dotacje klasyfikowane jako dochody majątkowe. W latach 2013-2016 planuje się poziom dochodów majątkowych w związku ze złożonymi lub planowanymi do złożenia wnioskami o dofinansowanie.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2013 rok zaplanowano na poziomie 7,15% niższym niż w 2012 roku. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem w 2013 roku zmniejszyły się w związku z likwidacją jednej szkoły.

Nie przewiduje się w ciągu najbliższych czterech lat wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w urzędzie i jednostkach organizacyjnych Gminy.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” oraz rozdziale 75023 „Urzędy gmin” – przyjęto takie same założenia jak w przypadku wydatków bieżących. W latach 2013 spadek wydatków o ok. 5,9% w związku z koniecznością ograniczania wydatków bieżących, w roku 2014-2016 zaplanowany jest spadek wydatków.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

W 2013 planuje osiągnięcie wolnych środków z lat poprzednich w kwocie 480.000zł. Do 2016 roku planuje się spłacać raty kredytów z wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów. Część wydatków majątkowych zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wykazana jest wykonana kwota długu (lata 2010 i 2011) i prognozowana kwota długu na koniec 2013 i lat następnych aż do całkowitej spłaty długu.

Jest to kwota obliczona według następującego wzoru : stan długu z poprzedniego roku + planowany w danym roku dług do zaciągnięcia – spłata długu. Najwyższy poziom zadłużenia w stosunku do dochodów ogółem przypada na rok 2013 i wyniesie on 7,93%, natomiast największe obciążenie budżetu planowaną łączną spłatą zobowiązań do dochodów ogółem przypada na rok 2013 i wynosi 4,20%.

Gmina Promna w okresie do 2016 roku spełnia wskaźnik spłaty zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art.244 u f p w każdym roku.

W praktyce konstrukcja nowego wskaźnika obsługi zadłużenia oznacza, że zdolność kredytowa gminy (ograniczenia ustawowe) uzależniona jest od sytuacji finansowej gminy.

Spłata wykupionych wierzytelności : 2011r.- 109.200zł, 2012r.- 118.800zł, 2013- 129.600zł,
2014- 31.424,93zł

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Julian Sowiński