

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2024 Gminy Gardeja

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2024 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. Jako rok bazowy przyjęto rok 2012. Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących i wydatków bieżących uznając, że planowanie poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących średnio na poziomie 3,0%. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat, jako bazowy przyjęto rok 2012. Do dochodów bieżących ujęto prognozowany wzrost podatku od nieruchomości od 2014 roku w związku tworzeniem na terenie gminy farm wiatrowych.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano głównie dochody ze sprzedaży majątku i z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Przyjęto na rok 2013 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych od stanowiska ds. geodezji i gospodarki mieniem gminnym (głównie działki budowlane). W latach 2015 – 2024 założono znaczny spadek dochodów ze sprzedaży, ponieważ Gmina posiada ograniczoną wielkość sprzedaży działek pod budownictwo.

Wydatki:

Założono wzrost wydatków bieżących średnio na poziomie ok. 2,0%. Założono, że wzrost wydatków bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat, jako bazowy przyjęto rok 2012.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W przedstawionej prognozie finansowej nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji od roku 2014.

Przychody.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2024 planuje się zaciągnąć nowe kredyty z banków komercyjnych tylko w roku 2013. Kredyt ten ma być przeznaczony na pokrycie deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wynik budżetu.

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem”. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2024 tylko w roku 2013 planuje się deficyt budżetowy, w kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Planowany deficyt budżetowy w roku 2013 sfinansowany będzie nowozaciągniętym kredytem.

Planowaną nadwyżkę budżetową w latach 2014 – 2024 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) w roku 2013 nastąpi z nowozaciągniętych zobowiązań finansowych oraz z dochodów budżetowych. Od roku 2014 spłaty nastąpią z dochodów budżetowych.

W roku 2013 wskaźniki zadłużenia i spłat mieszczą się w granicach **60% i 15%**.

Wskaźniki te wynoszą odpowiednio

- 2013r – **31,36% i 5,20%**.

W pozostałych latach 2014-2023 wskaźnik wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku został spełniony.

Przedsięwzięcia:

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja wykazano przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących i majątkowych, planowane do realizacji przez gminę w latach 2013-2019.

W sumie na w/w przedsięwzięcia zaplanowano:

1. łączne nakłady finansowe w wysokości 7.132.774 zł,
2. limit zobowiązań w wysokości 1.883.966 zł,
3. limit wydatków w poszczególnych latach, w tym:
 - w roku 2013 w wysokości 1.975.944 zł,
 - w roku 2014 w wysokości 45.575 zł,
 - w roku 2015 w wysokości 45.171 zł,
 - w roku 2016 w wysokości 44.768 zł,
 - w roku 2017 w wysokości 44.365 zł
 - w roku 2018 w wysokości 43.962 zł,
 - w roku 2019 w wysokości 43.559 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmują następujące zadania inwestycyjne:

I. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych:

- Zagospodarowania terenu na potrzeby Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Czarnem Dolnym – 245.000 zł.

II. Programy, projekty lub zadania pozostałe:

- Adaptacja budynku starej szkoły na świetlicę wiejską w Bądkach – 400.000 zł,

- Zagospodarowanie terenu przy świetlicach wiejskiej w miejscowościach: Klecewo, Jaromierz, Rozajny -153.000 zł,

- Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Morawach -40.000 zł,
- Przebudowa drogi gminnej (nr 250013G) ul. Szkolnej od drogi wojewódzkiej nr 523 do ulicy 1000-lecia w Czarnem Dolnem – 893.000 zł,
- Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej w m. Gardeja-Cygany-Rozajny – 51.500 zł.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Gardeja na lata 2013-2024 została opracowana w programie BeSTi@.

WÓT
Kazimierz Kępcowski