

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012-2021 Miasta i Gminy Prabuty .

Uwagi ogólne :

W wieloletniej prognozie finansowej Miasta i Gminy Prabuty na lata 2012-2021 przyjęto zmiany dochodów i wydatków bieżących (bez wydatków na obsługę długu) w latach 2012-2016. Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że planowanie poza okres 5-cio letni jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody :

Przy planowaniu dochodów bieżących jako bazowy rok przyjęto plan dochodów na rok 2012. Biorąc pod uwagę szacunkowe wykonanie dochodów bieżących za rok 2011 wzrost w stosunku do planowanych na 2012 rok wynosi 5%.Założono, że taki wzrost będzie utrzymywał się do roku 2017.

Przy planowaniu dochodów majątkowych :

- przyjęto na rok 2012 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Prabutach-500.000,-, wartość wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności-10.000,- oraz wartość dofinansowania zadania inwestycyjnego ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej pn.:"Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Trumiejkach" -360.000,-
- na rok 2013 zaplanowano środki z budżetu Unii Europejskiej (środki, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.)w wysokości 1.500.000,-
- w latach 2013-2021 planuje się dochody majątkowe na poziomie 500.000,-
- na lata 2014-2021 nie planuje się dotacji majątkowych.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Gdańsku oraz wyemitowanych przez gminę obligacji. W roku 2012 planuje się zaciągnąć pożyczki w wysokości 2.395.000,- oraz emisję obligacji w wysokości 8.000.000,- z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 8.095.000,-, oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Spłaty zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętych w 2012 roku pożyczek planuje się od roku 2015 do roku 2019 (zaplanowano 2-letnią karencję i okres spłaty - 5 lat) .Spłatę wyemitowanych w 2012 roku obligacji zaplanowano na lata 2017-2021). Od roku 2013 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się jedynie w 2012 na podstawie umowy zawartej w 2011 roku z Powiślańską Lokalną Grupą Działania w Kwidzynie w wysokości 34.400,- Umowa poręczenia kredytu związanego z działalnością PLGD w Kwidzynie obowiązuje do dnia 31 sierpnia 2012 roku.

Wydatki bieżące :

- w latach 2013-2016 szacuje się wydatki w wysokości zaplanowanych zadań , od roku 2017 do 2021 wydatki bieżące podane są w stałej wielkości. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2012 -2015 planuje się na jednakowym poziomie. W roku 2016 i 2017 planuje się 2% wzrost wynagrodzeń. Od roku 2017 wartość wydatków na wynagrodzenia podaje się jako kwotę stałą. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmują wydatki bieżące zaplanowane w rozdziałach 75022-"Rady gmin" oraz 75023-"Urzędy Gmin". Do roku 2015 nie planuje się wzrostu wydatków z tego tytułu, w roku 2016 i 2017 planuje się 2% wzrost. Od roku 2017 wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst planuje się jako wartość stałą.

Wydatki majątkowe :

W roku 2013 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 2.000.000,- od roku 2014 planuje się wydatki majątkowe w wysokości nadwyżki budżetowej za rok 2013 oraz w wysokości dochodów majątkowych pomniejszonych o wysokość rozchodów budżetowych. Od roku 2015 wydatki majątkowe obejmują wysokość dochodów majątkowych oraz różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi pomniejszoną o wartość rozchodów budżetu.

W ramach przedsięwzięć w roku 2012 zaplanowano :

Zadanie inwestycyjne realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych pn." Budowa Kanalizacji Sanitarnej - etap II". Realizację inwestycji zaplanowano w latach 2012-2013 , w każdym roku budżetowym w kwocie 1.000.000,-. Łączna wartość zadania w latach 2012-2013 wyniesie 2.000.000,-.

Zadanie inwestycyjne realizowane w latach 2010-2012 :

" Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Trumiejkach" – w roku 2012 zaplanowano na ten cel kwotę 960.000,-

Zadania inwestycyjne realizowane w latach 2012-2013 :

"Budownictwo mieszkaniowe" : w roku 2012-500.000,- oraz w roku 2013-500.000,-

Pozostałe wydatki majątkowe obejmują realizację inwestycji rocznych.

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano:

- umowy zawarte w 2003 roku i 2005 roku z Miastem Kwidzyn na partycypowanie w kosztach spłaty zobowiązań z tytułu realizacji zadania pn. " Budowa zakładu gospodarki odpadami w Gilwie Małej". Całkowita spłata zobowiązań nastąpi w 2019 roku.

Przedsięwzięcia obejmują również zobowiązania z tytułu poręczenia kredytu dla Powiatu Kwidzyńskiego Lokalnej Grupy Działania w Kwidzynie.

Przychody :

Poza przychodami zaplanowanymi w 2012 roku planuje się nadwyżkę budżetu w 2013 roku, która zostanie przyjęta w roku 2014. W pozostałych latach wydatki ogółem wraz z rozchodami planuje się w wysokości dochodów ogółem.

Rozchody :

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych w 2012 roku zobowiązań finansowych.

Wynik budżetu :

Pozycja "wynik budżetu jest różnicą między pozycjami "Dochody ogółem" a pozycją "Wydatki ogółem".

Finasowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki :

W roku 2014 deficyt budżetu planuje się pokryć nadwyżką z roku 2013 w kwocie 3.155.000 oraz rozchody z 2014 roku w wysokości 1.530.000,-. Ogółem nadwyżka w roku 2013 wyniesie 4.685.000,-

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 + zaciągnięty dług-spłata długu. Sposób finansowania - przyjmuje się, że spłata długu w roku 2012 nastąpi z nowozaciągniętych zobowiązań finansowych, w 2013 roku z dochodów budżetowych, w roku 2014 z nadwyżki budżetowej z 2013 roku, w latach następnych z dochodów budżetowych. Zgodnie z art.121 ust.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157,poz.1241) na lata 2012-2013

objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w art.226 ust.1 pkt 6 i art.230 ust.5 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku, mają zastosowanie zasady określone w art.169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych tj. progi 15% i 60%.

Wskaźnik wynikający z art.243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w roku 2012 i 2013 nie został spełniony. Wskaźnik obowiązuje od roku 2014.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Prabuty na lata 2012-2021 została opracowana w systemie BeSTia.

Sporządziła :

Skarbnik Miasta i Gminy Prabuty

Elżbieta Wykner

Prabuty, 14 listopada 2011 roku.