

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013-2020 Miasta i Gminy Prabuty .

Uwagi ogólne :

W wieloletniej prognozie finansowej Miasta i Gminy Prabuty na lata 2013-2020 przyjęto zmiany dochodów i wydatków bieżących (bez wydatków na obsługę długu) w latach 2013-2017. Od roku 2018 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że planowanie poza okres 3-y letni jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody :

Przy planowaniu dochodów bieżących jako bazowy rok przyjęto plan dochodów na rok 2013.

W 2013 roku po raz pierwszy w rozdziale 75616 - 0490 zostały zaplanowane dochody z tytułu opłat pobieranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 950.000,- zł (VII-XII) na podstawie projektu uchwały dot." ustawy śmieciowej " .Biorąc pod uwagę szacunkowe wykonanie dochodów bieżących za rok 2012 wzrost w stosunku do planowanych na 2013 rok wynosi 7%. Założono, że taki wzrost będzie utrzymywał się do roku 2018.

W roku 2013 zaplanowano środki finansowe w wysokości 110.499,- zł na realizację projektu systemowego pn. " Łączmy aktywnością " w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Przy planowaniu dochodów majątkowych :

- przyjęto na rok 2013 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Prabutach-1.100.000,-, wartość wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności-10.000,-

- na rok 2014 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 1.200.000,-

- w roku 2014-dochody majątkowe w wysokości 2.700.000,- w tym ze sprzedaży majątku 1.500.000,- zł, w 2015 r. w wysokości 980.000,- w latach 2016-2020 w wysokości 500.000,- zł., na lata 2015-2020 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 2013 planuje się zaciągnąć pożyczki w wysokości 320.000,- oraz emisję obligacji w wysokości 4.500.000,- z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 2.650.000,-, oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Spłaty zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętych w 2013 roku pożyczek planuje się od roku 2015 do roku 2017 (zaplanowano roczną karencję i okres spłaty -3 lat) .Spłatę wyemitowanych w 2013 roku obligacji zaplanowano na lata 2017-2020). Od roku 2014 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się jedynie w 2013 na podstawie umowy zawartej w 2012 roku z Powiślańską Lokalną Grupą Działania w Kwidzynie w wysokości 46.000,- Umowa poręczenia kredytu związanego z działalnością PLGD w Kwidzynie obowiązuje do dnia 31 sierpnia 2013 roku.

Wydatki bieżące :

- w latach 2013-2018 szacuje się wydatki w wysokości zaplanowanych zadań , od roku 2019 do 2020 wydatki bieżące podane są w stałej wielkości. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2013 -2017 planuje się na jednakowym poziomie. W roku 2018 - 2020 planuje się na poziomie lat ubiegłych. Od roku 2018 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 2017 nie planuje się wzrostu wydatków z tego tytułu, w roku 2018-2020 planuje się o niewielki wzrost. W roku 2013 zostały zaplanowane wydatki w rozdziale 90002 -Gospodarka odpadami w wysokości 950.000,- zł z tyt. usług związanych z odbiorem nieczystości (VII-XII) , koszty usługi szacuje się na podstawie projektu " uchwały śmieciowej ".

Wydatki majątkowe :

W roku 2013 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 3.830.000.000,- , w latach 2014-2020 szacuje się wydatki majątkowe w wysokości zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

W ramach przedsięwzięć w roku 2013 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 2013 roku budżetowym w kwocie 2.000.000,-.

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 w wysokości 46.000,- zł..

Przychody :

W 2013 roku planuje się przychody w wysokości 4.820.000,- w tym: z tyt. zaciągniętych pożyczek 320.000,- zł oraz emisji obligacji w wysokości 4.500.000,- zł na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i wykup obligacji.

Rozchody :

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych w 2013 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 2013 deficyt w wysokości 2.650.000,- zł budżetu planuje się pokryć przychodami z emisji obligacji oraz pożyczek. Nadwyżka w latach 2014 - 2020 planowana nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań

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-splata długu.Sposób finansowania - przyjmuje się, że spłata długu w roku 2013 nastąpi z nowozaciągniętych zobowiązań finansowych 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 rok 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 2013 nie został spełniony. Wskaźnik obowiązuje od roku 2014.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Prabuty na lata 2013-2020 została opracowana w systemie BeSTia.

Sporządziła :

Skarbnik Miasta i Gminy Prabuty

Elżbieta Wykner

Prabuty, 12 listopada 2012 roku.