

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014-2020 Miasta i Gminy Prabuty .

Uwagi ogólne :

W wieloletniej prognozie finansowej Miasta i Gminy Prabuty na lata 2014-2020 przyjęto zmiany dochodów i wydatków bieżących (bez wydatków na obsługę długu) w latach 2014-2018. Od roku 2019 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 2014.

W 2014 roku w rozdziale 75618 - 0490 zostały zaplanowane dochody z tytułu opłat pobieranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.400.000,- zł na podstawie uchwały dot." ustawy śmieciowej " .Biorąc pod uwagę szacunkowe wykonanie dochodów bieżących za rok 2013 planowane dochody bieżące na 2014 rok będą niższe o ok. 5 % (mniejsza dotacja od Wojewody Pomorskiego na zadania własne i zlecone realizowane przez jst).W latach 2015-2018 założono wzrost dochodów o ok. 6 %.

Przy planowaniu dochodów majątkowych :

- przyjęto na rok 2014 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Prabutach-693.000,- zł, wartość wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności-17.000,- zł, w roku 2015-dochody majątkowe w wysokości 4.248.000,- zł w tym ze sprzedaży majątku 700.000,- zł , 3.548.000,- zł zaplanowano środki z budżetu Unii Europejskiej , w latach 2016-2020 w wysokości 700.000,- zł, na lata 2016-2020 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 2014 planuje się zaciągnąć pożyczki w wysokości 650.000,- oraz emisję obligacji w wysokości 4.000.000,-zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 3.030.000,-zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Spłaty zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętych w 2014 roku pożyczek planuje się od roku 2017 do roku 2020 .Spłatę wyemitowanych w 2014 roku obligacji zaplanowano na lata 2017-2020. Od roku 2015 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się jedynie w 2014 na podstawie umowy zawartej w 2013 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 2014 roku.

Wydatki bieżące :

- w latach 2014-2018 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 2015 -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". W latach 2015-2020 nie planuje się wzrostu wydatków z tego tytułu.

W roku 2014 zostały zaplanowane wydatki w rozdziale 90002 -Gospodarka odpadami w wysokości 1.285.000,- zł z tyt. usług związanych z odbiorem nieczystości , w rozdziale 7523 jest zaplanowana kwota w wysokości 115.000,- zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Wydatki majątkowe :

W roku 2014 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 4.150.000.000,- , w latach 2015- 2020 szacuje się wydatki majątkowe w wysokości zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

W ramach przedsięwzięć w roku 2014 zaplanowano :

Zadanie inwestycyjne realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych pn." Rozbudowa, przebudowa i remont oczyszczalni ścieków w Prabutach ". Realizację inwestycji zaplanowano w latach 2014-2015. Łączny koszt inwestycji to kwota 4.174.520,- zł.

Pozostałe wydatki majątkowe obejmują realizacje inwestycji rocznych.

Przychody :

W 2014 roku planuje się przychody w wysokości 4.650.000,- w tym: z tyt. zaciągniętych pożyczek 650.000,- zł oraz emisji obligacji w wysokości 4.000.000,- zł na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i wykup obligacji.

Rozchody :

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych w 2014 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 w wysokości 3.030.000,- zł budżetu planuje się pokryć przychodami z emisji obligacji oraz pożyczek. Nadwyżka w latach 2015 - 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-spłata długu.Sposób finansowania - przyjmuje się, że spłata długu w roku 2014 nastąpi z nowozaciągniętych zobowiązań finansowych w latach następnych z dochodów budżetowych.

Wskaźnik wynikający z art.243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w roku 2014 i latach 2015-2020 został spełniony. Wskaźnik obowiązuje od roku 2014.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Prabuty na lata 2014-2020 została opracowana w systemie BeSTia.

Sporządziła :

Skarbnik Miasta i Gminy Prabuty

Elżbieta Wykner

Prabuty, 14 listopada 2013 roku.

