

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2022 Miasta i Gminy Prabuty .

Uwagi ogólne :

W wieloletniej prognozie finansowej Miasta i Gminy Prabuty na lata 2016-2022 przyjęto zmiany dochodów i wydatków bieżących (bez wydatków na obsługę długu) w latach 2016-2019. Od roku 2020 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że planowanie poza okres 4-ro letni jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody :

Przy planowaniu dochodów bieżących jako bazowy rok przyjęto plan dochodów na rok 2016.

W 2016 roku w rozdziale 90002 - 0490 zostały zaplanowane dochody z tytułu opłat pobieranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.550.000,- zł na podstawie uchwały dot." ustawy śmieciowej " .Biorąc pod uwagę szacunkowe wykonanie dochodów bieżących za rok 2015 planowane dochody bieżące na 2016 rok będą wyższe o ok. 0,5 % (mniejsza cena żyta ogłoszona przez Prezesa GUS oraz wysokość stawek od podatku od nieruchomości zmniejszona o 1,2 %) .W latach 2017-2019 założono wzrost dochodów o ok. 2 %.

Przy planowaniu dochodów majątkowych :

Przyjęto na rok 2016 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Prabutach w wysokości 600.000,- zł, wartość wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 27.000,- zł, w roku 2017-dochody majątkowe w wysokości 800.000,- zł w tym ze sprzedaży majątku 780.000,- zł , na lata 2016-2022 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 2016 planuje się zaciągnąć pożyczki w wysokości 500.000,- oraz emisję obligacji w wysokości 2.000.000,-zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 3.017.000,-zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Spłaty zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętych w 2016 roku pożyczek planuje się od roku 2020 do roku 2022 .Spłatę wyemitowanych w 2016 roku obligacji zaplanowano na lata 2020-2022. W latach 2017-2019, 2021- 2022 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych, w 2020 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę w wysokości 570.000 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniejszych zobowiązań.

Wydatki bieżące :

W latach 2016-2019 szacuje się wydatki w wysokości zaplanowanych zadań , od roku 2020 do 2022 wydatki bieżące podane są w stałej wielkości. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2016 -2019 planuje się na poziomie lat ubiegłych. Od roku 2020 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 2017-2022 nie planuje się wzrostu wydatków z tego tytułu.

W roku 2016 zostały zaplanowane wydatki w rozdziale 90002 -Gospodarka odpadami w wysokości 1.550.000,- zł z tyt. usług związanych z odbiorem nieczystości . Łączna kwota na realizację wydatków związanych z gospodarką odpadami jest równa kwocie zaplanowanej po stronie dochodów w rozdziale 90002 i wynosi 1.550.000,- zł.

Wydatki majątkowe :

W roku 2016 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 3.675.900,- . W latach 2017-2022 szacuje się wydatki majątkowe w wysokości zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

Wydatki majątkowe obejmują realizację inwestycji rocznych.

Przychody :

W 2016 roku planuje się przychody w wysokości 4.307.000,- w tym: z tyt. zaciągniętych pożyczek 500.000,- zł , emisji obligacji w wysokości 2.000.000,- zł oraz z tyt. wolnych środków w wysokości 1.807.000,- zł na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i wykup obligacji.

Rozchody :

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych w 2016 roku zobowiązań finansowych. Rozchody w 2016 roku stanowią kwotę 1.290.000,- zł w tym: wykup obligacji kwota 1.200.000,- zł oraz spłata pożyczki kwota 90.000,- zł.

Wynik budżetu :

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

Finasowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki :

W roku 2016 deficyt w wysokości 3.017.000,- zł budżetu planuje się pokryć przychodami z emisji obligacji , pożyczek oraz z tyt. wolnych środków. W latach 2016 - 2022 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 2016 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 2016 i latach 2017-2022 został spełniony. Wskaźnik obowiązuje od roku 2014.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Prabuty na lata 2016-2022 została opracowana w systemie BeSTia.

Sporządziła :

Skarbnik Miasta i Gminy Prabuty

Elżbieta Wykner

Prabuty, 12 listopada 2015 roku.