

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr III/10/2010
Rady Miejskiej w Prabutach
z dnia 29 grudnia 2010 roku

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 - 2021 Miasta i Gminy Prabuty .

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 - 2021 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2011 – 2014. Od roku 2015 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2 % zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów oraz wskaźnikami inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się do 2014 roku. Jako bazowy przyjęto rok 2011.

W zakresie dochodów majątkowych :

- przyjęto na rok 2011 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Prabutach oraz dotacje majątkowe stanowiące rozliczenie własnych inwestycji realizowanych w gminie Prabuty w latach 2007 - 2011.
 - na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na poziomie roku 2011 (w roku 2011 planuje się dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 500.000,- zł) i na wszystkie kolejne lata tj. do roku 2021 przyjęto kwotę 500.000,- zł.
- Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych będzie utrzymywała się na poziomie planowanym w roku 2011.
- na lata 2012-2021 nie planuje się dotacji majątkowych.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Gdańsku oraz emisji obligacji . W 2011 roku planuje się zaciągnąć pożyczki w wysokości 2.255.000,- zł na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków europejskich (istnieje możliwość umorzenia części pożyczek, z tym że na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat odsetek) oraz emisję obligacji w wysokości 4.694.924,- zł

z przeznaczeniem na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych do spłaty w ciągu 10 następnych lat.

Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Od roku 2012 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych.

Wydatki majątkowe planuje się w wysokości planowanych dochodów za sprzedaży majątku.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się na podstawie umowy zawartej w 2010 roku z Powiślańską Lokalną Grupą Działania w Kwidzynie w wysokości 34.000,- zł .

Umowa poręczenia kredytu związanego z działalnością PLGD w Kwidzynie obowiązuje do dnia 31 sierpnia 2011 roku.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – od roku 2012 do 2014 planuje się 2 % wzrost w stosunku do roku 2011.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje tylko wydatki bieżące planowane w rozdziale 75022 „Rady Gmin” oraz w rozdziale 75023 " Urzędy gmin " - założono 2% wzrost wydatków z tego tytułu w stosunku do roku 2011 od 2012 roku do 2014 roku .

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady miejskiej.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego 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 w roku 2005 z Miastem Kwidzyn na partycypowanie w kosztach spłaty zobowiązań z tyt. realizacji zadania pn. " Budowa Zakładu gospodarki odpadami w Gilwie Małej " . Całkowita spłata zobowiązań nastąpi w 2019 roku.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Wykazane wydatki majątkowe obejmują zadania inwestycyjne realizowane z udziałem środków europejskich oraz wydatki majątkowe związane z zakupem gruntu na cele inwestycyjne , budową hali sportowej przy Zespole Szkół w Trumiejkach, których realizacja obejmuje lata 2010-2012.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

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

Przychody.

Poza przychodami zaplanowanymi w roku 2011 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych w 2011 roku zobowiązań finansowych .

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody ogółem” a pozycją 20 „Wydatki ogółem”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W wieloletniej prognozie finansowej planuje się od roku 2012 wydatki ogółem wraz z rozchodami w wysokości dochodów ogółem.

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 2011 nastąpi z nowozaciągniętych zobowiązań finansowych, od roku 2012 spłaty nastąpią z dochodów budżetowych.

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz 1241) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj progi 15 % i 60 %.

Wskaźnik wynikający z art.243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 w roku 2012 i 2013 nie został spełniony (pozycja 16 WPF).Wskaźni obowiązuje od roku 2014.

Wieloletnia prognoza finansowa dla Miasta i Gminy Prabuty na lata 2011-2021 została opracowana w programie BeSTia.

Sporządziła :
Skarbnik Miasta i Gminy Prabuty
Elżbieta Wykner
Prabuty, 29 grudnia 2010 r.

