

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2022 Miasta i Gminy Prabuty .

Uwagi ogólne :

W wieloletniej prognozie finansowej Miasta i Gminy Prabuty na lata 2015-2022 przyjęto zmiany dochodów i wydatków bieżących (bez wydatków na obsługę długu) w latach 2015-2018. Od roku 2019 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 2015.

W 2015 roku w rozdziale 75618 - 0490 zostały zaplanowane dochody z tytułu opłat pobieranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.389.000,- zł na podstawie uchwały dot." ustawy śmieciowej " .Biorąc pod uwagę szacunkowe wykonanie dochodów bieżących za rok 2014 planowane dochody bieżące na 2015 rok będą wyższe o ok. 6 % .W latach 2015-2018 założono wzrost dochodów o ok. 2 -3 %.

Przy planowaniu dochodów majątkowych :

- przyjęto na rok 2015 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Prabutach-850.000,- zł, wartość wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności-27.000,- zł, w roku 2016-dochody majątkowe w wysokości 1.200.000,- zł w tym ze sprzedaży majątku 1.200.000,- 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 2015 planuje się zaciągnąć pożyczki w wysokości 665.000,- oraz emisję obligacji w wysokości 3.000.000,-zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 1.565.000,-zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Spłaty zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętych w 2015 roku pożyczek planuje się od roku 2017 do roku 2022 .Spłatę wyemitowanych w 2015 roku obligacji zaplanowano na lata 2021-2022. Od roku 2016 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się jedynie w 2015 na podstawie umowy zawartej w 2014 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 2015 roku.

Wydatki bieżące :

- w latach 2015-2018 szacuje się wydatki w wysokości zaplanowanych zadań , od roku 2019 do 2022 wydatki bieżące podane są w stałej wielkości. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2016 -2018 planuje się na poziomie lat ubiegłych. Od roku 2019 wartość wydatków na wynagrodzenia podaje się jako kwotę stałą. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jest obejmują wydatki bieżące zaplanowane w rozdziałach 75022-"Rady gmin" oraz 75023-"Urzędy Gmin". W latach 2016-2022 nie planuje się wzrostu wydatków z tego tytułu.

W roku 2015 zostały zaplanowane wydatki w rozdziale 90002 -Gospodarka odpadami w wysokości 1.268.000,- zł z tyt. usług związanych z odbiorem nieczystości , w rozdziale 7523 jest zaplanowana kwota w wysokości 121.000,- zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.Łączna kwota na realizację wydatków związanych z gospodarką odpadami jest równa kwocie zaplanowanej po stronie dochodów w rozdziale 75618 i wynosi 1.389.000,- zł.

Wydatki majątkowe :

W roku 2015 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 2.956.700,- , w latach 2016- 2022 szacuje się wydatki majątkowe w wysokości zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Wydatki majątkowe obejmują realizację inwestycji rocznych.

Przychody :

W 2015 roku planuje się przychody w wysokości 3.665.000,- w tym: z tyt. zaciągniętych pożyczek 665.000,- zł oraz emisji obligacji w wysokości 3.000.000,- zł na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i wykup obligacji.

Rozchody :

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych w 2015 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 2015 deficyt w wysokości 1.565.000,- zł budżetu planuje się pokryć przychodami z emisji obligacji oraz pożyczek. Nadwyżka 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 2015 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 2015 i latach 2016-2022 został spełniony. Wskaźnik obowiązuje od roku 2014.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Prabuty na lata 2015-2022 została opracowana w systemie BeSTia.

Sporządziła :

Skarbnik Miasta i Gminy Prabuty

Elżbieta Wykner