

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Szczytniki na lata 2015 - 2023

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szczytniki przygotowana została na lata 2015 – 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami). Integralną częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej jest prognoza długu, którą sporządza się na okres na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania, a więc do 2023 roku.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015 – 2023 wykorzystano materiały dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata ubiegłe, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej i planowane zamierzenia do zrealizowania wynikające z posiadanych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

Dochody ogółem na 2015 rok zaplanowano na poziomie przyjętych wartości wynikających z uchwały budżetowej dla tego roku tj. 23.376.743,00 zł.

Dochody ogółem obejmują: dochody bieżące w kwocie 22.051.773,00 zł, uwzględniając poszczególne kwoty subwencji, kwoty planowanych udziałów, dotacji na zadania zlecone i zadania własne gminy, pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat, oraz dochody majątkowe w kwocie 1.324.970,00 zł, w tym: dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków w kwocie 1.224.970,00 zł, oraz dochody ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 100.000,00 zł.

Dochody ogółem na lata 2016 – 2023 zaplanowano w oparciu o uśredniony wskaźnik wzrostu o 2,50 % w stosunku rocznym.

W 2016 roku oprócz dochodów bieżących zaplanowano dochody majątkowe ze sprzedaży nieruchomości gminnych w wysokości 100.000,00 zł.

W latach 2017 – 2023 planuje się uzyskać tylko dochody bieżące, nie zaplanowano dochodów majątkowych oraz ze sprzedaży majątku z uwagi na brak informacji o możliwości ich uzyskania.

Wydatki również jak w przypadku dochodów, zostały zaplanowane w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Z wydatków bieżących dodatkowo wyodrębniono wydatki na obsługę długu, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w skład których wchodzi wydatki w ramach rozdziału 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz rozdziału 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków w 2015 roku przyjęto dane wynikające z uchwały budżetowej na 2015 rok.

Wydatki bieżące na 2015 rok zaplanowano w wysokości 20.121.573,00 zł oraz w latach 2016 – 2023 z tendencją wzrostową średnio o 1,2 %.

Wydatki majątkowe na rok 2015 zaplanowano w kwocie 4.109.155,00 zł co stanowi 16,96 % wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe na lata 2016 – 2023 prognozuje się w ramach posiadanych środków. Ograniczenia wynikają głównie z konieczności zabezpieczenia kwot na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone na podstawie umów kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w planowanym okresie.

Planowany na lata 2015 – 2023 wynik z działalności bieżącej zapewnia przestrzeganie zasady, gdzie planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. (art. 242 ustawy o finansach publicznych).

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy po stronie przychodów w 2015 roku planuje się zaciągnięcie pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków w wysokości 1.224.970,00 zł, i zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.045.156,00 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 113.400,00 zł, oraz przychody ze spłaty pożyczki w wysokości 23.600,00 zł.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie czyli w latach 2015 – 2023 zaplanowano spłaty zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w wysokości 1.553.141,00 zł.

Planowana kwota długu na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosić będzie 9.775.360,00 zł tj. 41,82 % planowanych dochodów ogółem.

W poszczególnych latach kształtuje się następująco:

- o 2016 – 8.127.179 zł – 33,92 % dochodów
- o 2017 – 6.059.822 zł – 24,67 %
- o 2018 – 3.615.545 zł – 14,29 %
- o 2019 – 1.809.797 zł – 6,98 %
- o 2020 – 459.370 zł – 1,73 %
- o 2021 – 306.250 zł – 1,13 %
- o 2022 – 153.130 zł – 0,55 %
- o 2023 – 0 zł – 0,0 %

Ostateczny termin spłaty zadłużenia nastąpi w 2023 roku.

Spłata długu w 2015 roku zostanie sfinansowana przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek , w latach 2016 – 2023 natomiast nadwyżką bieżącą budżetu.

Wykaz przedsięwzięć zawiera załącznik nr 2 uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2015 – 2023. Jest tam zawarte przedsięwzięcie kontynuowane z roku 2014 do 2015 tj., Rozwój infrastruktury wodno – ściekowej poprzez budowę przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków ,, na terenie gminy.