

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 – 2020 Gminy Wieliczki

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 - 2020 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków, na poziomie 1-2 %. Planowanie dochodów i wydatków na okres 9 letni, wyższym wskaźnikiem wzrostu obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie od 1 do 1,3 %, opierając się głównie na pozycjach dochodów własnych oraz z informacji otrzymanych od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS, przy uwzględnieniu typowo rolniczego charakteru Gminy i analizie lat historycznych- założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się do 2020 r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, i tak:

- w 2012 r. przyjęto sprzedaż 2 działek na cele produkcyjne, tj. ok. 2,5 ha oraz sprzedaż 5 mieszkań i wpłata rat za nabyte lokale w latach wcześniejszych, pozostałe wydatki majątkowe to środki pochodzące z Unii Europejskiej z rozliczeń zadań wykonanych w 2011 r.;
- w 2013 r. przyjęto wpłaty rat za nabyte lokale w latach wcześniejszych, środki pochodzące z Unii Europejskiej z rozliczeń zadań wykonanych w 2012 r. oraz dotacje celowe na inwestycje;
- w 2014 r. przyjęto wpłaty rat za nabyte lokale w latach wcześniejszych oraz sprzedaż działek;

Wartość działek przeznaczonych do sprzedaży wyszacowano na podstawie wyceny dokonanej dla działki przeznaczonej do sprzedaży w 2012 r. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki mieniem gminnym, tj. spłat rat za sprzedane mienie w latach poprzednich.

Wydatki:

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – przewidziano wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy na poziomie 3%. W poszczególnych latach w kwotach ogółem nie jest to zauważalne ze względu na planowane wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych (zmieniające się ze względu na ilość osób uprawionych do otrzymania wymienionych świadczeń w poszczególnych latach).

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego” obejmuje tylko wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” i 75023 „Urzędy gmin” – założono 2% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

Gmina nie udzielała dotychczas gwarancji i poręczeń, dlatego też nie uwzględnia się wydatków z tych tytułów.

Nie wykazano również zobowiązań związku współtworzonego m.in. przez Gminę Wieliczki, gdyż Związek Międzygminny „Gospodarka Komunalna” na dzień 30.09.2011 r. nie wykazał zobowiązań.

Wydatki na spłatę i obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, przy uwzględnieniu planowanych do zaciągnięcia:

1. W 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 705.500 zł do spłaty w ciągu 8 następnych lat (2013-2020), zaplanowano raty spłat i odsetki. Planowana jest również pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 300.000 zł, przewidziana do spłaty w 2013 r.
2. W 2013 roku planuje się zaciągnąć kredyt na planowany deficyt i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, w kwocie 318.200 zł. Spłata kredytu przewidziana jest w latach 2015-2020 z zachowaniem jednego roku karencji w spłacie rat. Pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 700.000 zł, przewidziana do spłaty w 2014 r.

Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Przedsięwzięcia majątkowe objęte limitem w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, przewidziano zadania do realizacji w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków UE oraz programów, projektów lub zadań pozostałych:

- w 2012 r. na wartość 962.496 zł;
- w 2013 r. na wartość 2.145.000 zł;
- w 2014 r. na wartość 380.000 zł;
- w 2015 r. na wartość 330.000 zł;
- w 2016 r. na wartość 200.000 zł.

Przewiduje się również realizację inwestycji rocznych, które szczegółowo omawiane są w budżetach na dany rok budżetowy.

W latach 2015-2020 wykazuje się niemalże stałe wielkości wydatków majątkowych, przyjęto że potrzeby w zakresie inwestycji są niezbędnym czynnikiem gospodarki gminą.

Nie wykazano przedsięwzięć obejmujących 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. Z przeprowadzonej analizy posiadanych umów, stwierdzono, że nie spełniają one wymogów zapisów art. 226 ust. 3 ufp.

Przychody.

W roku 2012 przychody planowane są w kwocie 1.055.768 zł, w tym:

- 50.268,00 zł z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń, kredytów z lat ubiegłych,
- kredyt w wysokości 705.500 zł,
- pożyczka na wysokości 300.000 zł.

W roku 2013 kredyt w wysokości 318.200 zł oraz pożyczka w kwocie 700.000 zł.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, które przewidziane są do spłaty do 2020 r.. W 2012 i 2013 roku planuje

się zaciągnąć kredyty. Spłaty rat przyjęto do 2020 r., co znajduje swoje odzwierciedlenie w prognozowanej spłacie długu.

W latach 2014-2020 spłata zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek przewidziana jest z kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą.

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.

Z przedstawionej prognozy wynika, że zachowano prawidłową relację o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Analiza wskaźników relacji spłaty zadłużenia w latach 2012-2020 od maksymalnego dopuszczalnego (ok. 6,5%) w stosunku do relacji planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań ok. 4,4 % (już zaciągniętych zobowiązań i przypadających do spłaty w poszczególnych latach) sugeruje, że wzrost spłaty zobowiązań w tym okresie może być ograniczony.

Przewodniczący Rady Gminy

/-/Leszek Sudnik