

Objaśnienia

do uchwały nr XXXI/46/13 Rady Gminy Garbatka-Letnisko z dnia 29 października 2013r.
w sprawie zmiany **Wieloletniej Prognozy Finansowej**.

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIAN WPF.

Uwzględnione zostały planowane zmiany wysokości dochodów i wydatków wprowadzone uchwałą Rady Gminy z dnia 29 października 2013 r. zwiększając na rok 2013:

- deficyt budżetu o **1 000,00 zł** tj. z kwoty 1 149 000,00 zł do kwoty 1 150 000,00 zł.
- przychody o **1 211 250,00 zł** tj. z kwoty 1 839 634,91 zł do kwoty 3 050 884,91 zł.
- rozchody o **1 210 250,00 zł** tj. z kwoty 690 634,91 zł do kwoty 1 900 884,91 zł.

Powodem zwiększenia przychodów i rozchodów jest planowana emisja obligacji na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz wykup obligacji wyemitowanych w latach poprzednich, których termin wykupu przypada na lata 2014, 2015 i 2016 w celu poprawy wskaźników planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych) do dochodów ogółem, szczególnie dla lat 2015 i 2016.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY.

W stosunku do ostatnich zmian wprowadzonych do dnia 24 września 2013 r. zwiększono prognozowane dochody budżetowe **w roku 2013 łącznie** o kwotę **263 794,00 zł**, w tym wynikające ze:

- zwiększenia dotacji na zadania własne i zlecone przeznaczone na cele bieżące oraz innych dochodów – 237 294,00 zł
- zwiększonych wpływów z podatków i opłat - 22 000,00 zł
- zwiększonych wpływów dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych - 4 500,00 zł

Powyższe zmiany dotyczą jedynie dochodów bieżących
Dochody majątkowe pozostają bez zmian.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI.

W stosunku do ostatnich zmian wprowadzonych do dnia 24 września 2013 r. zwiększono prognozowane wydatki budżetowe **w roku 2013** o kwotę **264 794,00 zł** i w całości wynikają one ze zwiększenia prognozowanych wydatków bieżących, w tym na zadania z zakresu pomocy społecznej finansowane i współfinansowane z otrzymywanych dotacji jak i ze środków własnych - 206 994,00 zł, natomiast kwotę 57 800,00 zł przeznaczono na sfinansowanie zwiększonych wydatków bieżących w zakresie utrzymania dróg gminnych, stacji uzdatniania wody oraz dotyczących administracji, gospodarki ściekowej i gospodarki odpadami.

W związku z zakończeniem procedur przetargowych w wydatkach majątkowych dokonano przesunięcia środków zwiększając planowane wydatki na zadanie „Wymiana złóż filtracyjnych w stacji uzdatniania wody” o kwotę 10 000,00 zł. Jednocześnie zmniejszając o 10 000,00 zł planowane wydatki na zadanie „Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej w Molendach” w związku z koniecznością wydłużenia czasu jego realizacji spowodowanego trudnościami związanymi (z uwagi na specyfikę zadania) z określeniem przedmiotu zamówienia. Zadanie to umieszczono w przedsięwzięciach wieloletnich. Wydatki majątkowe w kwocie ogółem nie uległy zmianie.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU .

W 2013r. dokonano zwiększenia planowanych przychodów z tytułu emisji obligacji o kwotę 2 500 000,00 zł rezygnując z zaciągania planowanych wcześniej w kwocie 1 288 750,00 zł kredytów. Równocześnie zwiększono planowane rozchody o kwotę 1 210 250,00 zł przeznaczając je na wykup obligacji z lat 2014, 2015 i 2016 zmniejszając tym samym wysokość planowanych spłat zadłużenia w tych latach.

V. PROGNOZA DŁUGU .

Lata objęte zadłużeniem	J.m.	Prognozowany wskaźnik spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy
2013	%	14,56	12,49
2014	%	6,44	10,62
2015	%	4,53	9,10
2016	%	3,37	6,35
2017	%	6,82	7,19
2018	%	6,58	7,45
2019	%	5,86	7,81
2020	%	5,69	8,53
2021	%	3,85	8,68
2022	%	1,67	8,79
2023	%	1,59	8,89

W wyniku zmian kwoty planowanych przychodów i rozchodów planowany wskaźnik zadłużenia Gminy zmniejszył się o 0,63% w 2013 roku. Natomiast w latach następnych wzrasta on od 1,84 % dla roku 2014 osiągając maksymalny wzrost na poziomie 9,56% w roku 2016 i zmniejszając się w kolejnych latach objętych prognozą.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE.

Zmiany w przedsięwzięciach dokonano w wykazie przedsięwzięć w części 1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2 wprowadzając nowe przedsięwzięcia.

W wydatkach bieżących:

1. „Przygotowanie i przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zakup energii elektrycznej” przewidziane do realizacji w latach 2013 do 2016.

W wydatkach majątkowych:

1. „Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej w Molendach”

2. „Zakup kontenera dla potrzeb OSP Garbatka Nowa”.

Obydwa zadania realizowane w cyklu dwuletnim tj. w latach 2013 i 2014.

Łączne nakłady finansowe wzrosły o kwotę 405 250,00 zł, w tym dla roku:

2013 o 190 490,00 zł,

2014 o 204 920,00 zł,

2015 o 7 380,00 zł,

2016 o 2 460,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Włodzimierz Mazur