

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 -2028 Gminy Bobolice

Dochody:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 - 2028 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów.

Dochody bieżące:

W okresie (2015-2016) uwzględniono dochody o planowane przedsięwzięcia z udziałem środków UE i dofinansowaniem zewnętrznym. Od roku 2015 zwiększono wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych wynikających z tytułu powstających na terenie gminy Bobolice nowych inwestorów (m.in., myjnie, farmy wiatrowe itp). Od 2024-2028 dochody bieżące zaplanowano w kwocie 39 020 000 zł.,

Dochody majątkowe:

W latach 2015-2016 dochody zwiększono o planowane przedsięwzięcia z udziałem środków UE i dofinansowaniem zewnętrznym . Od roku 2017 zaplanowano dochody ze sprzedaży na stałym poziomie, tj. 620 000 zł. przez pozostały okres prognozy uznając, że planowanie wzrostów obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Wydatki:

Ze względu na okres prognozy gminy trudno prawidłowo zaplanować wzrost wydatków. Założono więc kwotowy wzrost wydatków, tj. w granicach od 37 702 777,72 (2015 rok) W roku 2017 - w kwocie 38 305 396,50 zł. - wzrost wydatków z uwagi na planowaną realizację zadań z udziałem środków unijnych. W pozostałych latach wydatki kształtują się na poziomie od 37 300 000 zł. (2018 rok), do 38 100 000 (2023 r.) Od roku 2024 na poziomie stałym, tj. w wysokości 38 300 000 zł.

Wydatki bieżące kształtują się na poziomie 34 372 202,64 zł. w 2015 roku W 2016 roku planuje się wydatki bieżące na poziomie 35 000 000 do 36 000 000 zł. od 2024 roku . Wydatki majątkowe zaplanowano od 2018 roku na stałym poziomie tj. w kwocie 2 300 000 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, emisji obligacji i pożyczek. Z tytułu planowanych pożyczek na wyprzedzające finansowanie nie zwiększano wydatków na obsługę długu w 2015 roku w porównaniu do planu ze względu na niższe oprocentowania kredytów od planowanych na te lata w WPF-ie.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75023 Urzędy gmin i 75022

Pozycja wynagrodzenia i pochodne od nich dotyczy wydatków z czwartą cyfrą "0".

Pozycja wydatków z czwartą cyfrą "1,2,7,8,9" dotyczy wydatków z udziałem środków UE.

PRZEDSIĘWZIĘCIA :

W ramach **przedsięwzięć** wykazanych w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub kosztorysów.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przekraczające rok budżetowy, realizowane w ramach projektów, przewidziane w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Wydatki jednoroczne nie uznaje się za przedsięwzięcia

Przychody.

Wartość przychodów stanowi kwotę 2 259 738,50 tytułem:

- pożyczek na wyprzedzające finansowanie z udziałem środków UE PROW na kwotę ogółem 1 553 047,50 zł. w związku z realizacją zadań pn.:

1) "Infrastruktura wodno-kanalizacyjna -Kanalizacja ulic Świerczewskiego / Traugutta" - II transza w kwocie 543 656,50 zł.

2) Rajska Plaża - etap II - 123 813 zł.

3) "Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej - sieć wodociągowa Stare Borne/Drzewiany i sieć kanalizacyjna Radwanki - 885 578 zł.

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w 2014 roku na poziomie 296 345 zł

- wolne środki w kwocie po zmianie 410 346 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w 2017 roku stanowi kwotę 685 396,50 zł.

Rozchody.

W roku 2015 zaplanowano spłatę pożyczek na wyprzedzające finansowanie z udziałem środków UE PROW w wysokości łącznej 2 331 318 zł., tj.: 497 187,50zł. zaciągniętej w 2014 roku na zadanie pn." Wodociąg Gozd-Ubiedrze..."; "Rajską plażę.." etap I- 172 062 zł., "Rekreacja międzypokoleniowa.."- 109 021 zł. oraz Rajska Plaża - etap II - 123 813 zł., "Kanalizacja ul. Świerczewskiego - Traugutta - 543 656,50 zł. oraz sieć wodociągowa Stare Borne?Drzewiany i kanalizacyjna Radwanki w kwocie 885 578 zł.

W latach 2015-2028 zaplanowana jest spłata długu na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

W 2017 roku zaplanowano nadwyżkę budżetową w kwocie 685 396,50 zł.

W pozostałych latach prognozy planowany jest dodatni wynik budżetu. Od 2018 roku planowany jest wynik w wysokości równej spłacie prognozowanych rat, wg zasady równoważenia budżetu.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenie powinny mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach, za wyjątkiem pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków UE. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub z przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W latach prognozy, wg obowiązujących od 2014 roku wskaźników zadłużenia wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych - gmina spełnia dopuszczalne wskaźniki zadłużenia (poz. 9.6 - 9.7.1).

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od 9.6 do 9.7.1 załącznika nr 1.

Poręczenia i gwarancje ujęto w pozycjach 2.1.1 i 2.1.1.1 (jako podlegające wyłączeniom, tj. w poręczeń związanych z udziałem śr. z UE podlegających wyłączeniom).