

O B J A Ś N I E N I A

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Nowe przepisy reformujące sektor finansów publicznych wprowadziły obowiązek opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej. Jest to dokument strategiczny, wieloletni i stanowiący podstawę rozwoju samorządów.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych, Wieloletnia Prognoza Finansowa przyjmowana jest w drodze uchwały organu stanowiącego, odrębnej od uchwały budżetowej. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, bądź na który zaciągnięto zobowiązania.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2013-2019.

DOCHODY

Przy kalkulacji dochodów budżetowych na rok 2013 oparto się na przewidywanym wykonaniu roku bieżącego, uwzględniając prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w roku 2013. Niektóre pozycje dochodów wyliczono w oparciu o stawki podatkowe ujęte w projektach uchwał:

w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości

w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego

w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.

Planowane dochody roku 2013 stanowiły podstawę do dalszych kalkulacji. Dochody bieżące, począwszy od roku 2013 w kolejnych latach stanowią tendencję wzrostową i wynoszą :

Dochody roku 2013 – 14.804.069,70 zł.

Dochody roku 2014 – 15.050.000,00 zł.

Dochody roku 2015 – 14.300.000,00 zł.

Dochody roku 2016 – 14.500.000,00 zł.

Dochody roku 2017 – 14.400.000,00 zł.

Dochody roku 2018 – 14.900.000,00 zł.

Dochody roku 2019 – 14.900.000,00 zł.

Dochody majątkowe przedstawiają się następująco:

Dochody roku 2013 – 2.001.880,00 zł.

Dochody roku 2014 – 3.800.000,00 zł.

Dochody roku 2015 – 2.500.000,00 zł.

Dochody roku 2016 – 2.500.000,00 zł.

Dochody roku 2017 – 2.500.000,00 zł.

Dochody roku 2018 – 3.000.000,00 zł.

Dochody roku 2019 – 2.800.000,00 zł.

Przy kalkulacji dochodów ze sprzedaży majątku oparto się na wykazie mienia komunalnego. Dochody ze sprzedaży majątku przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, bądź na inwestycje.

WYDATKI

Przy kalkulacji wydatków budżetowych na rok 2013 oparto się na wycinkowych materiałach planistycznych opracowanych przez gminne jednostki organizacyjne, na wnioskach Rad Sołeckich oraz wnioskach Stowarzyszeń i stanowią one podstawę do kalkulacji wydatków na lata następne.

W pierwszej kolejności zapewniono środki na realizację zadań własnych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Wydatki budżetowe bieżące z zakresu wynagrodzeń i pochodnych planowano w oparciu o aktualny stan zatrudnienia i niewielki wzrost wynagrodzeń .

W wydatkach uwzględniono:

- dotacje podmiotowe dla Gminnej Biblioteki Publicznej.

W wydatkach ogółem zaplanowano wydatki na obsługę długu. Wydatki te skalkulowano w oparciu o zawarte umowy kredytów i pożyczek .

Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- rok 2013 – 230.000,00 zł.
- rok 2014 – 180.000,00 zł.
- rok 2015 – 150.000,00 zł.

- rok 2016 – 110.000,00 zł.
- rok 2017 – 80.000,00 zł.
- rok 2018 – 50.000,00 zł.
- rok 2019 – 40.000,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

Rok 2013

- Odbudowa dróg – 200.000,00 zł.
- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 2.490.000 zł.
- Remont i modernizacja świetlic wiejskich w miejscowości Dalechowy i Jakubów – 173.496,63 zł.
- „e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego – 85.000 zł.
- „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST – 230.000 zł.

Ogółem – 3.178.496,63 zł.

Rok 2014

- Odnowa strażnic – 60.000,00 zł.
- Odbudowa dróg – 200.000,00 zł.
- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 1.214.876,00 zł.
- Termomodernizacja budynku szkoły w Motkowicach – 400.000,00 zł.
- Tworzenie centrum kulturalno-rekreacyjnego w miejscowości Sobowice – 200.000 zł.
- Pozostałe inwestycje – 1.000.000,00 zł.
-

Ogółem – 3.074.876,00 zł.

Rok 2015

Ogółem – 2.990.000,00 zł.

Rok 2016

Ogółem – 2.740.000,00 zł.

Rok 2017

Ogółem – 2.840.000,00 zł.

Rok 2018

Ogółem – 2.500.000,00 zł.

Rok 2019

Ogółem – 2.500.000,00 zł.

PRZYCHODY

Przychody w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- Rok 2013 – 2.300.000,00 zł.

W latach następnych nie planuje się zaciągania dodatkowych kredytów i pożyczek.

ROZCHODY

Rozchody związane ze spłatą zaciągniętych w latach wcześniejszych zobowiązań w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- Rok 2013 – 2.761.200,00 zł.
- Rok 2014 – 999.980,00 zł.
- Rok 2015 – 1.000.000,00 zł.
- Rok 2016 – 1.000.000,00 zł.
- Rok 2017 – 1.000.000,00 zł.
- Rok 2018 – 1.000.000,00 zł.
- Rok 2019 – 1.000.000,00 zł.

W związku z tym, iż w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową budżet jest budżetem nadwyżkowym nie wskazuje się źródeł pokrycia deficytu.