

Opis do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2014-2030

Dane zawarte w przygotowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzone zostały na podstawie Zarządzenia Nr 41/2013 Wójta Gminy Barciany z dnia 28 sierpnia 2013r w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Barciany na 2014r.

Podatki, opłaty lokalne przyjęto wzrost o 0,9% w stosunku do stawek roku 2013, czynsze przyjęto wzrost o 4% w stosunku do stawek roku 2013.

Podatek rolny wg średniej ceny żyta wynosi 69,28zł ogłoszonej przez prezesa GUS na 2013 rok.

Wydatki rzeczowe jednostek organizacyjnych wzrost o 2,4% cen towarów i usług do przewidywanego wykonania wydatków rzeczowych roku 2013.

Przedsięwzięcia opracowano wg priorytetowych zadań inwestycyjnych Gminy.

Wzrost wynagrodzeń na 2013 rok o 3%.

Remonty bieżące tylko w zakresie niezbędnych zaleceń wynikających z przeglądów obiektów. Inwestycje zgodnie z przedłożonym załącznikiem do projektu budżetu na 2014r.

Splaty kredytów zgodnie z zawartymi umowami tj. do roku 2030.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014 do 2017 roku, na zadania inwestycyjne o wartości 6.936.498,15zł, zadania bieżące o wartości 938.654,52zł. Objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 7.875.152,67zł,

z tego w latach:

2014 – 7.551.863,70

2015 – 323.288,97

2016 – X

2017 – X

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidzianych do realizacji.

Dochody:

W 2014 roku dochody planowano zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko Mazurskiego Nr FK-I.3111.2.268.2013 z dnia 23.10.2013 jak również z danymi zawartymi w piśmie Min. Fin. Znak: ST3/4820/10/2013 z dnia 17.10.2013 oraz decyzją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie Nr DOL-0301-17/13 z dnia 11.10.2013r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wpływ środków z UE (dofinansowanie planowanych i rozpoczętych inwestycji) oraz dochody ze sprzedaży majątku. Przyjęto wpływ z UE w latach 2014-2015. Wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż w roku 2014 przyjęto w wysokości 118.000,00zł. Na kolejne lata przyjęto wielkość sprzedaż na niewielkim poziomie tj. 50.000,00zł.

Wydatki:

Założono, że w roku 2014 koniecznym jest obniżenie wydatków bieżących ze względu na spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W latach następnych wzrost wydatków bieżących będzie kształtował się odpowiednio do realizowanych dochodów i spłat zobowiązań.

W 2014 roku oraz w kolejnych latach przewidziano wzrost wynagrodzeń i składek związanych z ich naliczeniem o 3%.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje wydatki w rozdziale 75022 i 75023 założono spadek o 47,93% w związku z zakończeniem realizowanego projektu dofinansowanego ze środków UE, natomiast na kolejne lata założono wzrost o 3%.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Przychody:

W 2014 roku zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 5.511.680,97zł

z tego:

- z tytułu wyprzedzającego finansowania ze środków UE w kwocie 749.952,74zł

- na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.253.234,74zł

- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.508.493.49zł.

W kolejnych latach nie planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody:

Wydatki na spłatę długu zaplanowano na 2014 na podstawie maksymalnej możliwości spłaty kredytów. Natomiast od 2015 roku przyjęto poziom spłat wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I Dochody a pozycją II Wydatki.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

W związku z przepisami art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczki, kredytu, muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środków. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

Kwota długu sposób jego sfinansowania:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług roku bieżącego – spłata długu.

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. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem.

Poziom zadłużenia będzie kształtował się następująco:

- w 2014r. - 56,64%

- w 2015r. - 51,74%

- w 2016r. - 48,64%

- w 2017r. - 45,79%

- w 2018r. - 40,86%
- w 2019r. - 35,60%
- w 2020r. - 30,97%
- w 2021r. - 26,82%
- w 2022r. - 23,01%
- w 2023r. - 19,52%
- w 2024r. - 16,31%
- w 2025r. - 12,92%
- w 2026r. - 9,70%
- w 2027r. - 6,65%
- w 2028r. - 3,77%
- w 2029r. - 1,05%
- w 2030r. - 0,00%