

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2013 - 2024 Gminy Orneta

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2024 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013 – 2015. Od roku 2016 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres cztero letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Wielkość dochodów w roku 2013 ustalono na poziomie 42.638.017,54 zł zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS.

Wielkość dochodów w roku 2014 ustalono na poziomie 40.000.000 zł uwzględniając spadek względem roku 2013 o kwotę refundacji środków unijnych.

Na 2014 rok założono wzrost dochodów bieżących .

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje majątkowe. Przyjęto na rok 2013 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych jedynie przewidywanych do sprzedaży nieruchomości ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne oraz działek inwestycyjnych.

Wydatki:

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w najbliższym roku wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Planowany od 2014 roku 2% wzrost wydatków na wynagrodzenia w

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 131/2012
Burmistrza Ornety z dnia 14.11.2012 r.

każdym roku obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych, wzrostu stażowego oraz odpraw emerytalnych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem JST” obejmuje tylko wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” i rozdziale 75023 „Urzędy gmin” – założono 2% wzrost wydatków z tego tytułu w roku 2014 .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek w Banku Gospodarstwa Krajowego, NORDEA Bank Polski S.A ,Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W 2013 roku planuje się zaciągnąć kredyt wysokości 3.126.824 zł na spłatę zobowiązań wobec banku – wykup obligacji na kwotę 1.520.000 zł, pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Olsztynie na kwotę 113.658 zł oraz kredytu w Bank NORDEA – 300.000 zł, pozostały kredyt na pokrycie deficytu, który wystąpił inwestycji na kwotę 1.193.166 z

Kredyt w kwocie 3.126.824,00 zł planuje się spłacić w 9 ratach poczynając od roku 2017 – 50.000 zł, 2018 r.- 100.000 zł, 2019 – 100.000 zł , 2020 r.- 199.342 zł, 2021 r. – 600.000 zł, 2022 r. – 700.000 zł, 2023 – 700.000 zł, 2024 - 400.000 zł, 2025 – 277.482 zł .

Na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat z odsetkami od 2012 roku do 2021 roku. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego 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 wykazano umowy zawarte przez jednostki budżetowe na:

- opłaty za nadane przesyłki pocztowej
- opiekę autorską związaną z eksploatacją zintegrowanego Systemu Obsługi JST "PUMA"

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Przychody.

Poza pożyczką w wysokości 3.126.824 zł w roku 2013 zł na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

Rozchody.

Spłatę długu w 2013 r zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek. W 2013 roku planuje się spłacić kwotę 2.276.824 zł w tym spłata kredytu w kwocie 300.000 zł, ratę pożyczki w WFOŚiGW w wysokości 113.658 zł, wykup obligacji 1.520.000 zł oraz spłata pożyczka otrzymana na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE. – 343.166,00 zł

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Budżet roku 2013 zamyka się deficytem budżetu gminy w wysokości 850.000 zł który zostanie pokryty kredytem.

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.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, oraz nadwyżki z lat poprzednich. W roku 2013 planuje się finansowanie długu nowo zaciąganym długiem.