

Objaśnienia zmienionych wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

I. Uwagi ogólne

Zmiany w WPF dotyczą wielkości kwot prognozowanych dochodów, planowanych wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu w stosunku kwot ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjętej uchwałą nr XXI/124/2011 z dnia 14 grudnia 2011 r. oraz uchwałą w sprawie zmiany WPF z dnia 31 stycznia 2012 r. nr XXIV/135/2012. Zmiany w WPF dotyczą w niewielkim zakresie 2012 roku. Istotne zmiany w zakresie planowanych przychodów dotyczą 2013 i 2014 roku.

II. Prognozowane dochody

W roku 2012 prognozuje się uzyskać dochody w wys. 57.721.348 zł, a w tym: majątkowe w wys. 15.453.721,07 zł i bieżące w wys. 42.267.626,93 zł. Wzrost dochodów w 2012 roku o 6.800 zł wynika z otrzymanej dotacji na realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne. W roku 2013 planuje się uzyskać dochody w wysokości 51.699.488 zł (zmniejszenie o 2.085.600 zł – w związku ze zmniejszeniem planowanych dochodów majątkowych). W roku 2014 planuje się uzyskać dochody w kwocie 49.485.088 zł (zmniejszenie o 1.700.000 zł – w związku ze zmniejszeniem planowanych dochodów majątkowych), w roku 2015 – 49.695.088 zł, a w roku 2016 – 48.300.000 zł. Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości planowanych dochodów – w związku z trudnością ich oszacowania.

	2012	2013	2014	2015
Dochody ogółem	57.721.348,00	51.699.488	49.485.088	49.695.088
Dochody majątkowe	15.453.721,07	9.192.683	6.772.568	6.941.926
Dochody bieżące	42.267.626,93	42.506.805	42.712.520	42.753.162
Prognozowany wzrost lub spadek w stosunku do roku poprzedniego.	145,80 %	89,57 %	95,72 %	100,42 %

III. Planowane wydatki

W 2012 roku planuje się wydatki ogółem na kwotę 59.444.090 zł (wzrost o 6.800 zł – środki z dotacji), w tym: wydatki majątkowe na kwotę 20.596.074,07 zł (zmniejszenie o 212.346 zł) i wydatki bieżące w kwocie 39.060.361,93 zł (zwiększenie o 219.146 zł). Wydatki majątkowe stanowią 34,29 % wszystkich wydatków, a wydatki bieżące – 65,71 %. Zmiana w strukturze wydatków wynika z konieczności wprowadzenia nowych wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Plan wydatków w roku 2013 nie ulega zmianie. W 2014 roku plan wydatków wynosi 49.422.616 zł.

	2012	2013	2014	2015
Wydatki ogółem	59.444.090,00	52.678.819	49.422.616	47.275.616
Wydatki majątkowe	20.383.728,07	16.303.900	13.350.000	11.044.983
Wydatki bieżące	39.060.361,93	36.374.919	36.072.616	36.230.633
Prognozowany wzrost lub spadek w stosunku do roku poprzedniego.	146,11 %	88,62 %	93,82 %	95,66 %

IV. Wynik budżetu – finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

- 2012 r. – planowany deficyt w wys. 1.722.742 zł nie ulega zmianie.
- 2013 r. – planowany jest deficyt w wys. 979.331 zł – w związku z planowanym kredytem w kwocie 2.100.000 zł i zmniejszeniem planowanych dochodów majątkowych o kwotę 2.085.600 zł;
- 2014 r. – planuje się uzyskać nadwyżkę w kwocie 62.472 zł (zmniejszenie o 1.779.600 zł planowanej wcześniej nadwyżki)
- w latach następnych, to jest 2015-2031 – planuje się wypracowanie nadwyżki niezbędnej do spłaty długu.

V. Prognozowane przychody i rozchody

1. Prognozowane przychody – W 2012 roku planowane przychody budżetu nie ulegają zmianie i wynoszą 3.954.828 zł, a w tym: wolne środki – 451.978 zł i pożyczki – 3.502.850 zł. Pożyczki wynikają z zawartych już umów pożyczek z WFOŚiGW we Wrocławiu i dotyczą dwóch inwestycji: budowy kanalizacji w Stanowicach i Marcinkowicach (1.782.150 zł) oraz budowy kanalizacji sanitarnej w Godzikowicach (1.750.700 zł).

W roku 2013 planuje się zwiększyć przychody o kwotę 2.100.000 zł. Plan przychodów po zmianach wynosi 2.795.800 zł, a w tym kwota pożyczki w wys. 695.800 zł (przeznaczona na dokończenie budowy kanalizacji w Godzikowicach), natomiast 2.100.000 zł – planowany kredyt na realizację inwestycji drogowych.

W 2014 roku planuje się także zaciągnięcie kredytu w wysokości 2.000.000 zł – w związku z niewystarczającymi dochodami majątkowymi niezbędnymi na kontynuację inwestycji drogowych.

W roku 2013 i w latach następnych nie planuje się wolnych środków wynikających z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych – w związku z małą realną możliwością ich wyliczenia.

2. Prognozowane rozchody – w 2012 roku planowane rozchody nie ulegają zmianie i wynoszą 2.232.086 zł. Pozostałe rozchody w kolejnych latach wynikają z harmonogramów stanowiących załączniki do zawartych umów pożyczek, kredytów oraz wykupu obligacji, a także z symulacji spłaty planowanych kredytów w latach 2013-2014. Kwoty ujęte w WPF są, więc znane kwotowo.

VI. Kwota długu – sposób finansowania spłat oraz wskaźniki zadłużenia

Kwota długu przedstawiona w WPF wynika z wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji, a także planowanych pożyczek i kredytów w latach 2012- 2014.

rok	kwota długu na początek okresu	przychody	rozchody	różnice kursowe (-)	różnice kursowe (+)	kwota długu na koniec okresu
2011	22 010 514,00	3 636 550,00	2 231 608,00		93 753,00	23 509 209,00
2012	23 509 209,00	3 502 850,00	2 232 086,00			24 779 973,00
2013	24 779 973,00	2 795 800,00	1 816 469,00			25 759 304,00
2014	25 759 304,00	2 000 000,00	2 062 472,00			25 696 832,00
2015	25 696 832,00		2 419 472,00			23 277 360,00
2016	23 277 360,00		2 275 097,00			21 002 263,00
2017	21 002 263,00		2 075 961,00			18 926 302,00
2018	18 926 302,00		1 702 564,00			17 223 738,00
2019	17 223 738,00		1 742 564,00			15 481 174,00
2020	15 481 174,00		1 782 564,00			13 698 610,00
2021	13 698 610,00		1 162 564,00			12 536 046,00
2022	12 536 046,00		1 162 564,00			11 373 482,00
2023	11 373 482,00		1 202 564,00			10 170 918,00
2024	10 170 918,00		1 202 564,00			8 968 354,00
2025	8 968 354,00		1 282 564,00			7 685 790,00
2026	7 685 790,00		1 365 064,00			6 320 726,00
2027	6 320 726,00		1 265 064,00			5 055 662,00
2028	5 055 662,00		1 437 064,00			3 618 598,00
2029	3 618 598,00		1 278 598,00			2 340 000,00
2030	2 340 000,00		1 170 000,00			1 170 000,00
2031	1 170 000,00		1 170 000,00			0,00

Na dzień 31.12.2011 r. kwota długu wyniosła 23.509.209 zł. W 2012 r. planowana kwota zadłużenia wzrośnie i wynosić będzie 24.779.973 zł, co jednak nie daje przekroczenia ustawowej granicy procentowego zadłużenia określonego w art. 170 starej ustawy o finansach publicznych. W 2012 r. wskaźnik ten wyniesie 42,93 %, natomiast wysokość wskaźnika planowanych spłat prognozuje się na poziomie 5,98 %.

Począwszy od roku 2014 – kwota długu sukcesywnie będzie się zmniejszać o planowane rozchody obejmujące spłaty kredytów, pożyczek i wykup obligacji. Na sfinansowanie spłat planuje się przeznaczyć nadwyżkę budżetu, która sukcesywnie będzie uzyskiwana już od 2014 r. Zgodnie z założoną prognozą, zostaną spełnione wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.

	2012	2013	2014	2015
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	19,33 %	18,47 %	18,01 %	19,52%
Relacja o której mowa w art. 243 ufp. w danym roku	17,83 %	20,30%	20,44 %	22,06%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.	tak	tak	tak	tak
Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (z art. 169 sufp)	5,98%	6,13%	6,69%	7,42%
Zadłużenie / dochody ogółem (z art. 170 sufp)	42,93%	49,83%	51,93%	46,84%

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr Dariusz Witkowski