

Objaśnienia zmienionych wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

I. Uwagi ogólne

Zmiany w WPF dotyczą wielkości kwot prognozowanych dochodów i planowanych wydatków w stosunku do kwot ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjętej uchwałą nr XXI/124/2011 z dnia 14 grudnia 2011 r. oraz uchwał w sprawie zmiany WPF: z dnia:

- 31 stycznia 2012 r. nr XXIV/135/2012,
 - 27 lutego 2012 r. nr XXV/138/2012,
 - 14 marca 2012 r., nr XXVI/142/2012,
 - 26.04.2012 r. nr XXVII/152/2012
 - 30 maja 2012 r. nr XXIX/157/2012
 - 29 czerwca 2012 r. nr XXXI/164/2012
- zmiany w WPF dotyczą lat 2012 - 2014.

II. Prognozowane dochody

W roku 2012 prognozuje się uzyskać dochody w wys. 58.650.510,97 zł, a w tym: majątkowe w wys. 16.248.668,07 zł (w tym ze sprzedaży majątku – 7.003.836 zł) i bieżące w wys. 42.401.842,90 zł. Zmiana kwoty dochodów w 2012 roku jest konsekwencją zmian w planowanych dochodach między innymi z tytułu:

- uzyskania dotacji na uruchomienie i funkcjonowanie od 1 grudnia br. nowego Środowiskowego Domu Samopomocy na 30 miejsc w Oleśnicy Małej 52 (204.990 zł) – jest to zadanie zlecone,
- uzyskania dotacji za zakup samochodu pożarniczego dla OSP Siedlce z WFOŚiGW we Wrocławiu (100.000 zł) i z Urzędu Marszałkowskiego (75.500 zł),
- uzyskania dotacji z Urzędu Dolnośląskiego dla GOPS (24.000 zł) – zadanie zlecone
- zmniejszenia dochodów ze sprzedaży mienia (50.000 zł),
- zmniejszenia dotacji na zadanie inwest. pn.: „Budowa boisk wielofunkcyjnych w m. Marcinkowice w ramach programu Orlik 2012” (62.000 zł)
- innych drobnych zwiększeń i zmniejszeń po analizie wykonania dochodów za 7 m-cy 2012 r.

W roku 2015 zmniejsza się planowane dochody o 100.000 zł, natomiast w latach następnych prognozowane dochody nie uległy zmianie.

wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015
Dochody ogółem	58.650.510,97	51.699.488	49.485.088	49.595.088
Dochody majątkowe	16.248.668,07	9.192.683	6.772.568	6.941.926
Dochody bieżące	42.401.842,90	42.506.805	42.712.520	42.653.162
Prognozowany wzrost lub spadek w stosunku do roku poprzedniego.	148,15 %	88,77 %	95,72 %	100,42 %

III. Planowane wydatki

W 2012 roku planuje się wydatki ogółem na kwotę 60.379.193,97 zł, w tym: wydatki majątkowe na kwotę 21.204.249,57 zł i wydatki bieżące w kwocie 39.174.944,40 zł. Wydatki majątkowe stanowią 35,12% wszystkich wydatków, a wydatki bieżące – 64,88%. Zmiana w wysokości i strukturze wydatków jest konsekwencją zmian w planowanych dochodach budżetu Gminy Oława na 2012 rok oraz koniecznością wprowadzenia zmian w wydatkach bieżących i wydatkach majątkowych. Wysokość planowanych wydatków ogółem w 2013 roku i w latach następnych nie ulega zmianie.

	2012	2013	2014	2015
Wydatki ogółem	60.379.193,97	52.664.281	49.437.154	47.175.616
Wydatki majątkowe	21.204.249,57	16.403.900	13.100.000	10.044.983
Wydatki bieżące	39.174.944,40	36260.381	36.337.154	36.230.633
Prognostyczny wzrost lub spadek w stosunku do roku poprzedniego.	148,41 %	86,14 %	93,82 %	95,66 %

IV. Wynik budżetu – finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

- 2012 r. – planowany deficyt w wys. 1.728. 683 zł nie ulega zmianie. Źródłem finansowania deficytu będą pożyczki i kredyty (1.270.764 zł) oraz wolne środki z lat ubiegłych (457.919 zł);
- 2013 r. – planowany deficyt w wys. 964.793 zł nie ulega zmianie. Źródłem finansowania deficytu będą pożyczki i kredyty;
- 2014-2031 – planuje się wypracowanie nadwyżki niezbędnej do spłat długu.

V. Prognozowane przychody i rozchody

- Prognozowane przychody** – W 2012 roku planowane przychody budżetu po zmianie wynoszą 3.960.769 zł, a w tym: wolne środki – 457.919 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 (1.720.700 zł).

W roku 2013 planowane przychody nie ulegają zmianie i wynoszą 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 mało realną możliwością ich wyliczenia.

- 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 i przedstawia się następująco:

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	1 831 007,00			25 744 766,00
2014	25 744 766,00	2 000 000,00	2 047 934,00			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 42,55%, natomiast wysokość wskaźnika planowanych spłat prognozuje się na poziomie 5,69%.

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 %	18,34 %	17,95 %	19,29%
Relacja o której mowa w art. 243 ufp. w danym roku	17,44 %	20,52%	19,90 %	21,91%
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)	5,53%	6,21%	6,68%	7,45%
Zadłużenie / dochody ogółem (z art. 170 sufp)	42,25%	49,80%	51,93%	46,93%

