

O b j a ś n i e n i a
przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siennica
na lata 2013-2018

Planowane wielkości w WPF na lata 2013-2018 zawarte w załączniku Nr 1 i załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siennica zaktualizowano do możliwości finansowych Gminy. Dokonane zmiany urealnią Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siennica i limity wydatków na przedsięwzięcia do potrzeb realizowanych projektów. Podstawą do WPF stanowiły zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu Gminy za lata 2010, 2011 i 2012 (wykonanie za 3 kwartały i przewidywane wykonanie za 2012r.), oraz najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2013. Za dane bazowe do WPF przyjęto dane z projektu budżetu Gminy na 2013r.

I. Założenia dotyczące prognozy dochodów na lata 2013-2018

Dochody ogółem zostały oszacowane jako suma dochodów bieżących i dochodów majątkowych w poszczególnych latach prognozy.

Dochody bieżące

Przy szacowaniu dochodów bieżących przyjęto następujące założenia:

Wpływy z podatków zostały oszacowane jako jedna kategoria w skład której wchodzi wszystkie rodzaje podatków lokalnych, przyjęto, iż wzrost będzie wynosił 4% w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego.

Udział w pozostałych podatkach przyjęto analogicznie. Uznano, że planowanie większego wzrostu dochodów jest obarczone zbyt wysokim ryzykiem błędu. Analiza historyczna poziomu dochodów ogółem wskazuje na stały ich wzrost. Wskaźnik ich wzrostu znacznie przewyższał poziom inflacji w ostatnich latach.

Dochody majątkowe:

Planowane na rok 2013 dochody majątkowe ujęte w projekcie budżetu stanowią kwotę 3.020.484,00zł. w tym: zakładany jest zwrot środków unijnych z Urzędu Marszałkowskiego z przeznaczeniem na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji na zrealizowane zadania w 2012 roku w wysokości 1.053.284,00zł. W 2014 roku planowane są dochody majątkowe w wysokości 1.360.000,00 jako środki unijne pozyskane na zadanie pn „Rozbudowa wodociągów i kanalizacji”. Na dzień opracowywania prognozy nie istnieją przesłanki pozwalające zakładać pozyskanie dochodów majątkowych z innych tytułów.

II. Założenia dotyczące prognozy wydatków na lata 2013-2018

Przy szacowaniu wydatków bieżących przyjęto na 2013 rok przewidywane wykonanie 2012r (łącznie z ZS Siennica). Natomiast w latach 2014- 2015 plan wydatków bieżących planuje się zmniejszyć o około 5% w stosunku do 2013r. z powodu wprowadzenia po części już w 2013r programu naprawczego dotyczącego ograniczenia wydatków bieżących, jak też bardzo rozważnie planowanie ewentualnych inwestycji. W celu zahamowania wzrostu długu zamrożono fundusz wynagrodzeń we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy.

Planowane inwestycje w 2013r to zadania przede wszystkim rozpoczęte w 2012 r. oraz zadania współfinansowane środkami unijnymi.

W latach 2016-2018 prognozuje się wzrost wydatków bieżących średnio o około 3%.

III. Założenia dotyczące prognozy zadłużenia i spłaty kredytów i pożyczek

Do prognozy spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami przyjęto wartości wynikające z zawartych już umów kredytowych i pożyczek jak też z przyszłych kredytów i pożyczek.

Założono, iż w okresie prognozy zostaną zaciągnięte następujące zobowiązania :

w roku 2013 na kwotę -3.666.483,00zł. w tym:

- pożyczka na wyprzedzające finansowanie inwestycji w wysokości – 127.102,00zł – na realizację zadania „Poprawa jakości życia mieszkańców wsi Grzebowilk i Dąbrowa poprzez budowę stawów rekreacyjnych oraz utworzenie miejsca spotkań”. Inwestycja realizowana z udziałem środków unijnych w okresie 2012-2013,
- planowana pożyczka w WFOŚiGW w wysokości 1.000.000,00zł., na zadanie „Przebudowa i rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Siennicy” w latach 2012-2013,
- pożyczka w wysokości 640.000,00zł. na zadanie pn. „Rozbudowa wodociągów i kanalizacji w Siennicy w latach 2009-2014”. Inwestycja realizowana przy udziale środków unijnych. Inwestycja rozpoczęta w latach 2009-2010r. I etap zakończony w 2010r , wybudowano kanalizację burzową oraz „suchą” kanalizację . Przewidywany efekt ekologiczny tego zadania 2014r.
- kredyty – 324.980,00 na zadania : Przebudowa i rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Siennicy” w latach 2012-2013, -300.000,00zł oraz 24.980,00 zł na „Poprawę jakości życia mieszkańców wsi Grzebowilk i Dąbrowa poprzez budowę stawów rekreacyjnych oraz utworzenie miejsca spotkań”.
- na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów - 1.574.401zł.

Spłatę w/w zobowiązań planuje się rozłożyć na lata 2014-2018

w roku 2014 na kwotę 1.563.916,00zł


- ze spłatą do 2018 roku.

IV.Przedsięwzięcia

Zgodnie z wykazem Przedsięwzięć do WPF Gminy Siennica na lata 2013-2018, w którym podano szczegółowo cel zadania, limity na lata 2013-2018 i łączny limit zobowiązań.

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową gminy, pozwala na ocenę zdolności kredytowej i możliwości inwestycyjne. Raty spłat kredytów i pożyczek można by było wydłużyć na lata następne, ale to w budżecie nie przynosi korzyści. A także niepewność co do prognozowanych dochodów, przeważającą część w dochodach gminy to subwencje, dotacje i udziały w podatkach budżetu państwa.

Po stronie wydatkowej zagrożenia dotyczą niepewności do zakresu zadań samorządowych, w ostatnich latach zadań przybywa, bez pokrycia środkami finansowymi. Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z umowami i przyjętymi kredytami i pożyczkami, rozchody zaplanowano analogicznie. Zachowano relację z art.243-244 o finansach publicznych.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Witold Sokół