

*Załącznik Nr 3  
do Uchwały NR XXIX.0007.227.2013  
Rady Gminy w Siennicy  
z dnia 19 grudnia 2013r.*

**O b j a ś n i e n i a**  
**przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siennica**  
**na lata 2014-2024**

*Założenia dotyczące prognozy dochodów na lata 2014-2024*

Podstawą do WPF stanowiły zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu Gminy za lata 2011, 2012 i 2013 (wykonanie za 3 kwartały i przewidywane wykonanie za 2013r.), oraz najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2014. Za dane bazowe do WPF przyjęto dane z projektu budżetu Gminy na 2014r.

*I.*

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 2,4% do roku 2019 natomiast w każdym kolejnym o 1% w stosunku do roku poprzedniego.

Udział w pozostałych podatkach przyjęto analogicznie. Uznano, że planowanie większego wzrostu dochodów jest obciążone zbyt wysokim ryzykiem błędu .

*Dochody majątkowe*

Planowane na rok 2014 dochody majątkowe ujęte w projekcie budżetu stanowią kwotę 844.000,00złote w tym: zakładany jest zwrot środków unijnych z Urzędu Marszałkowskiego z przeznaczeniem na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji na zrealizowane zadania w 2013 roku w wysokości 704.000,00zł .W 2015 roku planowane są dochody majątkowe w wysokości 912.566,00zł, też jako zwrot środków unijnych z przeznaczeniem na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania pn „Rozbudowa wodociągów i kanalizacji”. Także w 2015r. szacunkowo przyjęto kwotę 400.000,00 zł. z tytułu sprzedaży majątku. W zakładanym roku należy zweryfikować kwotę w zależności od rynku sprzedaży nieruchomości.

## I. Założenia dotyczące prognozy wydatków na lata 2014-2024

### Wydatki bieżące

Przy szacowaniu wydatków bieżących przyjęto na 2014 rok przewidywane wykonanie 2013r. Natomiast w pozostałych latach prognozy plan wydatków bieżących planuje się na zbliżonym poziomie, z powodu wprowadzenia po części już w 2013r. programu naprawczego dotyczącego ograniczenia wydatków bieżących, jak też bardzo rozważne planowanie ewentualnych inwestycji. W celu zahamowania wzrostu długu zamrożono fundusz wynagrodzeń we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy, także planuje się ograniczenie zatrudnienia.

### Wydatki inwestycyjne

Planowane inwestycje w 2014r. to zadania przede wszystkim rozpoczęte w 2013 r. oraz zadania współfinansowane środkami unijnymi, oraz zadania realizowane przez sołectwa. Główne inwestycje w 2014r.:

1. „Rozbudowa wodociągów i kanalizacji w Siennicy w latach 2013-2014”. Planowane nakłady 1.607.066,00zł. Termin zakończenia wrzesień 2014r.
2. ”Przebudowa parkingu i budowa pochylni dla osób niepełnosprawnych przy SPZOZ w Siennicy.” Planowany wydatek w 2014r.150.431,00zł.

## II. Założenia dotyczące prognozy zadłużenia i spłaty zobowiązań

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

Założono, iż w okresie prognozy zostaną zaciągnięte następujące zobowiązania :

w roku 2014 na kwotę -3.116.054,80zł. w tym:

- pożyczka na wyprzedzające finansowanie inwestycji z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 831.768,00zł. na zadanie pn.”Rozbudowa wodociągów i kanalizacji w Siennicy w latach 2009-2014”. Spłata nastąpi po rozliczeniu zadania w 2015roku,
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie inwestycji z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 80.798,00zł. na zadanie pn.”Przebudowa parkingu i budowa pochylni dla osób niepełnosprawnych przy SPZOZ w Siennicy. Spłata nastąpi po rozliczeniu zadania w 2015r.
- emisja obligacji komunalnych - 2.203.488,80zł. w tym: po uwzględnieniu wyłączeń w kwocie 704.000,00 zł - na pokrycie deficytu przeznacza się kwotę – 407.887,00zł., oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów na kwotę 1.795.601,80zł.,

Celem emisji obligacji w 2014 roku jest pozyskanie finansowania na przeprowadzenie restrukturyzacji zadłużenia – spłatę kredytów i pożyczek oraz pokrycie planowanego w tym roku deficytu .

Dla oszacowania poziomu spłat odsetek przyjęto następujące założenia:

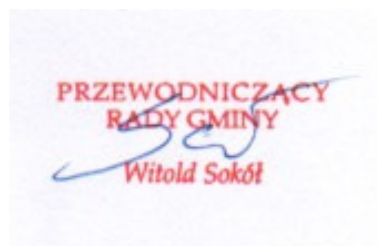
1. spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie nastąpi w całości w roku 2015,
2. wykup obligacji został zaplanowany na lata 2019-2024. natomiast odsetki od emisji zaplanowano w każdym roku począwszy od roku 2014. Wyliczone odsetki są oparte o WIBOR 6M .

Rozchody na 2014rok zaplanowano w kwocie 2.499.601,80zł. z tego: na spłatę pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań z udziałem unii europejskiej -704.000,00, spłata kredytów i pożyczek – 1.795.601,80zł.

Analizując wartości wskaźnika obsługi długu według obecnej prognozy Wieloletniej Prognozy Finansowej, Gmina posiada zdolność obsługi długu zgodną z wymogami ustawy o finansach publicznych.

#### *IV.Przedsięwzięcia*

Zgodnie z wykazem Przedsięwzięć do WPF Gminy Siennica na lata 2014-2024 w którym podano szczegółowo cel zadania, limity na lata 2014-2024 i łączny limit zobowiązań.



PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Witold Sokół