

Objaśnienia
do zmiany w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2012 – 2024

Zmiany WPF na lata 2012-2024 związane są ze zmianą realiów finansowych Gminy Koszarawa oraz przyjęciem Uchwały Budżetowej na 2013 rok.

Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej według przepływów finansowych.

W załączniku tym dla roku 2013 przyjęto wartości według projektu uchwały budżetowej. Natomiast dla kolejnych lat tj. od roku 2014 przyjęto rokrocznie od około 8% do 2% wzrostu dochodów bieżących gminy. Natomiast po stronie dochodów majątkowych gminy nie uwzględniono od roku 2016 wpływów, gdyż na dzień dzisiejszy nie mamy podpisanych żadnych wiążących umów, nie planuje się też sprzedaży majątku gminy.

Z kolei po stronie wydatków bieżących założono rokrocznie wzrost od około 2% do 2,5%, minimalne podwyżki dla pracowników jednostek podporządkowanych oraz oszczędne gospodarowanie posiadanym mieniem.

W wydatkach majątkowych ujęto przedsięwzięcia majątkowe realizowane w roku 2013 oraz latach następnych.

Wydatki związane z obsługą długu, oraz rozchody z tytułu spłat kredytów uwzględniają realne zadłużenie oraz spłaty.

Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej według budżetu.

Załącznik Nr 2 według budżetu, przedstawia dochody w podziale na dochody bieżące oraz majątkowe, wydatki ogółem w podziale na bieżące bez odsetek i prowizji i kredytów, na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2, oraz na obsługę długu i wydatki majątkowe.


Po wyliczeniu wyniku budżetu przedstawione zostają kwoty przychodów (nadwyżki budżetowej plus wolne środki, kredyty i pożyczki z uwzględnieniem pokrycia deficytu) jak również rozchody budżetu na spłatę rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych. Na podstawie poszczególnych danych liczbowych wyliczane są i przedstawiane wskaźniki, które pozwalają ocenić stan zadłużenia, maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty, relacje dochodów bieżących do wydatków bieżących (wskaźniki wg art. 169/170 sufp, art. 243 ufp oraz informacja z art.226 ust.2 t.j wydatki.)

Dane do załącznika Nr 2 zostały przyjęte w sposób analogiczny jak do załącznika Nr 1.

Kwoty nadwyżek budżetowych planowanych w poszczególnych latach objętych prognozą zostają przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Według prognozy na lata 2013-2024 najwyższy % zadłużenia 29,19% przypada na 2013 rok, natomiast planowana kwota spłaty bez wyłączeń 11,71% przypada na 2013 rok. Kredyty i pożyczki zostaną spłacone do 2023 roku. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp po uwzględnieniu art.244 ufp (bez wyłączeń) według planu oraz z wykonaniem za lata poprzednie nastąpi od roku 2016. Spełnienie w/w wskaźnika z uwzględnieniem wyłączeń jest zachowane w każdym planowanym roku budżetowym.

Kwoty nadwyżek budżetowych planowanych od roku 2014 przeznaczone są na spłatę rat pożyczek i kredytów.


Przewodniczący
Rady Gminy
mgr inż. Czesław Majdak