

O B J A Ś N I E N I A

do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbuczyn na lata 2015 - 2025

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2025 sporządzany jest na podstawie danych wykazanych w uchwale z ubiegłego roku. Dane za rok 2013 zostały wpisane na podstawie rzeczywistego wykonania a przewidywane wykonanie w 2014 roku na podstawie planów wykazanych w sprawozdaniach za III kwartał 2014 roku.

Plany dochodów na lata 2015 – 2025 ustalono bez uwzględnienia procentowych wskaźników wzrostu wg wzrostu PKB. Planowane dochody uwzględniają realizację dochodów w oparciu o ich wykonanie w latach poprzednich. Ich wysokość zależy głównie od subwencji i dotacji na zadania zlecone i własne jakie będziemy otrzymać. Subwencja oświatowa uzależniona jest od ilości dzieci uczęszczających do szkół. Dlatego nie można przyjąć równego wskaźnika wzrostu dochodów za cały okres planowanej prognozy finansowej.

Wydatki planowane na lata 2015 – 2025 nie są również planowane według wyznaczonych wskaźników wzrostu cen i prognoz wzrostu przeciętnego wynagrodzenia. Planowane wydatki w wieloletniej prognozie finansowej starano się zaplanować tak, aby zabezpieczyć podstawowe potrzeby bytowe poszczególnych jednostek a jednocześnie wprowadzić programy oszczędnościowe zmierzające do maksymalnego ograniczenia wydatków bieżących mimo wzrostu cen w poszczególnych latach.

W poprzednich latach występowały nadwyżki z lat ubiegłych i wolne środki. Na lata 2015 – 2025 nie przewidujemy ich wystąpienia.

Na 2015 rok planowany jest deficyt budżetowy. Spłaty rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek z WFOŚ i GW i kredytów będziemy spłacać

z zaciągniętego kredytu długoterminowego.

Splata kredytów rozłożona jest do 2021 roku natomiast pożyczek do końca 2020 roku.

Wydatki majątkowe na lata 2015 – 2025 planowaliśmy w ograniczonym zakresie aby nie powodować dalszego zaciągania zobowiązań. Jednak w miarę uzyskiwania dodatkowych dochodów i pozyskiwania innych środków na pewno będziemy realizować i inne przedsięwzięcia a nie tylko te wymienione w wykazie. Obecnie trudno jest przewidzieć jakie środki będziemy mogli uzyskać ze środków europejskich a więc nie możemy planować inwestycji finansowanych tylko z własnych środków, bo nie będzie to możliwe do realizacji.

Dochody na 2015 rok planowane są na poziomie realnym do wykonania, co potwierdza również rok 2014 - wykonane dochody za III kwartały osiągnęły 77,61% planu.

Planowano w dochodach zwroty ze środków UE, ponieważ mamy podpisane umowy a zadanie zostało zakończone do końca 2014 roku.

Wydatki planowane na 2015 rok są malejące i wynoszą 91,5 % planowanego wykonania w 2014 roku. Wydatki bieżące są mniejsze od dochodów bieżących i takie relacje zachowane są na lata następne.

Zakres planowanych zadań inwestycyjnych w pełni nie pokrywa potrzeb jednak kwota jest pokaźna – 6.701.906,- zł . W stosunku do planu na 2014 roku to spadek nakładów inwestycyjnych. Nie wynika to z braku potrzeb inwestycyjnych lecz z braku w tym czasie możliwości pozyskiwania środków zewnętrznych.

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wg art. 243 uofp nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika dla gminy 9,67 % i wyniesie w 2015 roku 8,27 % bez wyłączeń, a po uwzględnieniu wyłączeniami 6,16%. Wyłączenie stanowi splata pożyczki z WFOŚ i GW środkami otrzymanymi z PROW. Nie są to zadawalające wskaźniki jest to jednak skutek zaciągnięcia wysokich pożyczek i kredytów w latach poprzednich oraz konieczność pokrycia deficytu w roku 2015.

Wskaźniki gminy wynikające z WPF wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

w latach następnych wykazują liczby mieszczące się w wielkościach określonych wskaźnikami.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Stanisław Kondraciuk