

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013-2020

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brody przygotowana została na lata 2013-2020, okres objęty prognozą finansową wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Część wieloletniej prognozy finansowej stanowi prognoza kwoty długu, sporządzanej na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Na podstawie danych historycznych opracowane zostały założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy z ostatnich 2 lat.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz siedem kolejnych lat.

Do dochodów przyjęto następujące założenia:

1) Podstawa do oszacowania dochodów własnych na 2013 r.

- podatek od nieruchomości wzrost o 5%
- do podatku rolnego przyjęto cenę żyta ze stawką 60 zł za 1 dt
- subwencje i dotacje na zadania własne i zlecone na podstawie otrzymanych pism od właściwych dysponentów
- dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na podstawie wykonania za III kw. 2012 r.
- do pozostałych dochodów (m.in. dzierżawy, opłaty, wpływy z różnych dochodów) na podstawie zawartych umów oraz oszacowanie, bazując na wykonaniu za III kw. 2012 r.

2) Jako podstawę do oszacowania dochodów dla okresu 2014-2020 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu na 2013 powiększone o wskaźniki

- średnio 3,7 % dla dochodów własnych (udziały w podatkach, podatki i opłaty, pozostałe dochody)
- subwencje 3%
- dotacje na zadania własne i zlecone wzrost o 1 %
- dochody ze sprzedaży majątku m.in. ze sprzedaży działek w latach 2014-2020 przyjęto wartość 200 000,00 zł
- dotacje na realizację przedsięwzięć przyjęto na podstawie złożonych wniosków oraz umów w ramach projektów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013-2020

3) Do podstawy oszacowania wydatków przyjęto średnio 3% wzrost do roku 2017.

W latach 2018-2020 realizacja wydatków pozostaje na bazie roku 2017.

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Organ stanowiący nie będzie mógł uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące (art.243 Ustawy o finansach publicznych Dz. U. Nr 157 poz.1240 ze zm.) Dlatego też, w prognozie uwzględniono wzrost wydatków bieżących tylko o 3 %. **Od 2012 zauważalny jest znaczny wzrost wydatków bieżących.**

Tempo wzrostu wydatków bieżących spowodowane jest m.in. zwiększającym się zakresem zadań własnych gminy, partycypacji w kosztach wypłat świadczeń z zakresu opieki społecznej oraz pojawiające się nowe zadania.

Przedsięwzięcia na lata 2013-2017

Na rok 2013 zaplanowano przedsięwzięcia w ramach projektów , programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5. ust.1 pkt 2 - nazwa zadania i czas realizacji oraz koszt ujęty został w załączniku o przedsięwzięciach.

Obsługa długu publicznego

Zaciągnięte oraz planowane do zaciągnięcia zobowiązania wynikają z finansowania inwestycji gminnych ponad poziom, wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych.

Gmina Brody będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte od 2010 r. oraz planowane do zaciągnięcia zobowiązania w roku 2013.

Na koniec 2013 r. kwota długu Gminy z tytułu udzielonych kredytów wyniesie 4 243 588 zł, co stanowi 30,82% planowanych dochodów po uwzględnieniu wyłączeń 21,91% planowanych dochodów. W latach 2013-2014 relacja określona w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jest zachowana po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych. Od 2014 do 2020 nie planuje się zaciągania kredytów/pożyczek, pozostaje tylko spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013-2020

Na rok 2013 zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczek w wysokości 3 183 344,00 zł w tym:

1. krajowe kredyty i pożyczki 1 957 201,00 zł na:

- zadanie inwestycyjne: „ Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz stacji uzdatniania wody w miejscowościach Zasieki, Janiszowice, Nabłoto- Gm. Brody- dotyczy II etapu Nabłoto 1 087 201,00 zł
- zadanie inwestycyjne „ Budowa drogi wew. Oraz parkingu dla samochodów osobowych i chodnika w m. Brody” 550 000,00 zł
- zadanie inwestycyjne: „ Remont budynku Urzędu Gminy” 200 000,00 zł
- zadanie inwestycyjne: „Budowa szkolnego placu zabaw w ramach programu Radosna Szkoła” 120 000,00 zł

2. pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z UE 1 226 143,00 zł zadanie inwestycyjne: „ Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz stacji uzdatniania wody w miejscowościach Zasieki, Janiszowice, Nabłoto- Gm. Brody- dotyczy II etapu Nabłoto

W wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku 300 000 zł w 2013 r. i w latach 2014-2020 200 000 zł.

Dochody majątkowe mają duży wpływ na realizację wykonania budżetu. Niewykonanie tych dochodów stanowi zagrożenie dla sytuacji finansowej Gminy.