

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXII/155/2013

Rady Gminy Sidra
z dnia 31 grudnia 2013 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014 -2020

W prognozie finansowej na lata 2014-2020 przyjęto kwoty dochodów i wydatków na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania budżetów za lata 2011-2013 oraz prognoz dotyczących roku 2014. Analiza tych wielkości umożliwiła sporządzenie wieloletniej prognozy, którą prezentuje załącznik Nr 1 do Uchwały.

Dochody

Nie zakłada się stałego procentowego wzrostu dochodów bieżących, gdyż główne źródła dochodów gminy zależą od czynników trudnych do przewidzenia przy planowaniu na okres kilkuletni. Dlatego też nie przyjęto stałego wzrostu, gdyż mogą zaistnieć tendencje do spadku. Dochody majątkowe gminy przyjęto w kwotach prognozowanych do uzyskania z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie projektów. Plan dochodów ogółem 11 183 573 zł w tym dochody bieżące 9 595 408 zł, dochody majątkowe 1 588 165 zł. Planuje się sprzedaż nieruchomości w Sidrze przy ul Zielonej i ul Kalwińskiej za kwotę 500 000 zł;

Wydatki

Na przełomie analizowanych okresów wydatki bieżące przyjęto w kwotach wskazującą na ich zmniejszanie, gdyż tylko tendencja malejąca spełni wymogi ustawowe. Wydatki na utrzymanie jednostek oświatowych, administracji, czy wydatków na oświetlenie uliczne muszą być ograniczane. Dużym problemem będzie zaspokojenie tych potrzeb do granicy uzyskanych dochodów bieżących. Na terenie gminy funkcjonują trzy jednostki oświatowe. Wzrost kwoty na wynagrodzenia urzędu gminy dotyczy wyłącznie zaspokojenia odpraw emerytalnych i należnych nagród jubileuszowych dla pracowników urzędu. Wydatki Działu 750 Administracja Publiczna: Rozdziały 75022 Rady Gmin, 75023 Urzędy Gmin dotyczą wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego-gminy. Na dzień opracowania prognozy nie przedstawiono realnego planu zmniejszenia nakładów na wydatki bieżące.

Wydatki majątkowe są to przede wszystkim przedsięwzięcia rozpoczęte w roku 2013, a ujęte w załączniku Nr 3 do Uchwały budżetowej na 2014 r, oraz nowe zadanie. Nie planuje się udzielania pożyczek ani też udzielenia poręczeń i gwarancji z budżetu gminy. Plan wydatków ogółem 11 507 863 zł w tym wydatki bieżące 9 811 481 zł wydatki majątkowe 1 696 382 zł. Planowany deficyt 324 290 zł.

Nie sporządzono załącznika Przedsięwzięć na lata opracowanej prognozy, gdyż wydatki majątkowe roku 2014 mają charakter jednoroczny.

Przychody, spłata i obsługa długu

Na dzień opracowywania wieloletniej prognozy finansowej, stan zadłużenia gminy wynosi 1 290 000 zł, W 2014 r planuje się spłatę 230 000 zł. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych zostanie rozdysponowana na uzupełnienie dochodów bieżących w celu zapewnienia pokrycia wydatków bieżących, wolne środki z roku 2013 przeznaczają się na spłatę kredytu w 2014 roku. W 2014 r rozważy się możliwość zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 3 do Uchwały budżetowej. Wówczas uzyskane dofinansowanie zostanie przeznaczane na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania inwestycyjnego.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku – spłata zadłużenia.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że jego spłata jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, wolnych środków lub w następnej kolejności planowaną nadwyżką budżetową. Wyliczenia te obrazuje kolumna 4, 4.1, 4.1.1, 4.2, 4.2.1 oraz 10, 10.1 tabeli z załącznika nr 1.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty dla gminy Sidra w poszczególnych latach obrazuje kolumna 9.7 tabeli zaś kolumna 9.1, 9.3, 9.4 obrazują planowany wskaźnik spłaty – jako relację kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem i przy tak zachowanych relacjach gmina spełni wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przewodniczący Rady Gminy
Andrzej Lulewicz