Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 – 2028 Gminy Gorzyce

Wieloletnia prognoza finansowa zostaje sporządzona na lata 2016- 2028, ponieważ jest to przewidywany okres spłaty kredytów planowanych do zaciągnięcia.

Dochody:

W 2016 roku dochody bieżące ustalono uwzględniając przewidywane dochody własne pobierane przez gminę na podstawie prognoz sporządzonych przez poszczególne stanowiska pracy w urzędzie gminy, kwotę subwencji ogólnej, planowane udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz kwoty dotacji celowych.
Stan prognozowanych dochodów na rok 2016 wynosi 36 589 738,00zł.
W kolejnych latach założono wzrost dochodów bieżących na poziomie od 2017 r. – 1 %, 2018 r.-2,1%, 2019 r. – 1,9% roku.
Dochody bieżące w 2016 roku - 34 818 238,00 zł
Dochody majątkowe w 2016 roku to dochody ze sprzedaży majątku – 1 771 500,00 zł.

Wykaz gruntów mienia komunalnego przeznaczonych do sprzedaży w 2016r.położonych na terenie Gminy Gorzyce.

L.p.	Obręb	Nr działki	Nr KW	Powierzchnia w m^2	Cena
1.	Wrzawy	1997/24	TB1T/00038069/7	1753	35.000,00
2	Wrzawy	1997/17	TB1T/00038069/7	1468	29.000,00
3	Wrzawy	1997/16	TB1T/00038069/7	1234	25.000,00
4	Wrzawy	1997/15	TB1T/00038069/7	1314	26.000,00
5	Wrzawy	1997/14	TB1T/00038069/7	1400	28.000,00
6	Wrzawy	1997/13	TB1T/00038069/7	1484	30.000,00
7	Wrzawy	1997/12	TB1T/00038069/7	1567	31.000,00
8	Wrzawy	1997/8	TB1T/00038069/7	1895	38.000,00
9	Wrzawy	1997/10	TB1T/00038069/7	1835	36.000,00
10	Wrzawy	1997/11	TB1T/00038069/7	2013	40.000,00
11	Gorzyce	1922/3	TB1T/00046133	2044	90.000,00
12	Gorzyce	2705/10	-	540	20.000,00
13	Gorzyce	2705/16	-	540	20.000,00
14	Orliska	3485/1	TB1T/00037348/0	75000	1.050.000.00
15	Orliska	3481	TB1T/00037348/0	2000	28.000,00
16	Orliska	3476/1	TB1T/00037348/0	17000	238.000,00
RAZEM				**11.3087**	**1.764.000,00**

W latach 2016 do 2028 nie planuje się wpływów z dotacji UE (bark umów), co nie oznacza, ze Gmina nie będzie się o nie starała w miarę ogłaszania nowych naborów na dofinansowanie projektów.

Wydatki:

Wydatki w 2016 roku zaplanowano w wysokości 38 091 258,00 zł.
Wydatki bieżące na 2016 rok zaplanowano w oparciu o materiały sporządzone przez poszczególne stanowiska pracy w urzędzie gminy i w jednostkach organizacyjnych gminy. Kalkulowano je przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikających z przepisów prawa.
Wydatki bieżące w 2016 roku ustalono w wysokości – 34 381 011,00 zł
W kolejnych latach założono spadek wydatków bieżących na poziomie od 2017 r. – 2,6%, 2018 r.-1,3%, 2019 r. + 1,2% roku

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 2016 r w wysokości 19 760 860,30 zł
2017 r w wysokości 20 000 000,00 zł
2018 r w wysokości 20 200 000,00 zł
2019 r w wysokości 20 200 000,00 zł
-wzrost coroczny o ok. 1% z tyt. nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych itp.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst" obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75023 „Urzędy gmin" oraz wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin"– w 2016 r. – 4 279 824,10 zł, od 2017 r założono wzrost wydatków na poziomie 1%.

Wydatki inwestycyjne zaplanowano na realizację inwestycji rocznych.
Wydatki majątkowe w 2016 roku ustalono w wysokości – 3 710 247,00 zł

Przychody.

W 2016 roku zaplanowano przychody z kredytów wysokości 2 700 000,00 zł . Kredyt przeznaczony będzie na spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 198 480,00 zł, oraz na pokrycie sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1 501 520,00 zł. Spłata kredytu od 2017 do 2028 roku.
Od 2017 r. nie planuję się innych nowych przychodów.

W roku 2016 planuje się zaciągnąć kredyt na:
- spłatę rat kredytów i pożyczek planowanych zgodnie z harmonogramem spłat rat na 2016 r.
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w 2016 r.

Powyższe założenia zapewniają poprawną sytuacji finansową w okresie kiedy budżet gminy jest najbardziej obciążony obsługą długu publicznego i spłatą rat kredytów już zaciągniętych.
Powyższe działanie pozwala spełnić warunki o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Relacja dotyczy maksymalnego dopuszczalnego

wskaźnika spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami oraz potencjalnych spłat z tytułu udzielonych poręczeń do planowanych dochodów ogółem i nie przekroczy średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.
Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy w latach 2016-2028 zostaje spełniony.

Dokonując analizy przyjętych na 2016 rok wartości z uwzględnieniem ciążących na jednostce zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, oraz planowanych wielkości rozchodów z tytułu spłat zobowiązań w kwocie 1 198 480,00 zł , wraz z kosztami obsługi zadłużenia w wysokości 240 000,00 zł łączna kwota spłaty zobowiązań stanowi 3,97% planowanych na dany rok budżetowy dochodów ogółem budżetu gminy przy dopuszczalnym na rok budżetowy 2016 wskaźniku 8,05% planowanych dochodów w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.

Rozchody.

Kwoty planowanych rozchodów- 1 198 480,00 zł wynikają z zawartych umów kredytowych i ich harmonogramów spłat.

ROZCHODY plan 1 198 480,00 zł,

1) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 315 400,00 zł

2) ING Bank Śląski - 362 500,00 zł,

3) Bank Spółdzielczy – 237 500,00 zł

4) Bank Ochrony Środowiska – 283 080,00 zł

5) Bank Spółdzielczy – spłata od 2017 roku.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody ogółem” a pozycją II „Wydatki ogółem”.
W 2016 roku planuje się budżet z deficytem
Od 2017 roku planuje się budżet z nadwyżką.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Od 2017 do 2028 roku planuję się budżet z nadwyżką, którą planuje się przeznaczyć na sfinansowanie rozchodów budżetu z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek .

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Relacja o której mowa w art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych została spełniona od 2016 roku dla obliczeń w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy została spełniona w 2016 r.

	Planowane dochody i wydatków na 2016r		
	/ w zł/		
	Ogółem	**z tego :**	
		bieżące	**majątkowe**
1	2	3	4
Dochody ogółem w tym :	**36 589 738,00**	**34 818 238,00**	**1 771 500,00**
Wydatki ogółem w tym :	**38 091 258,00**	**34 381 011,00**	**3 710 247,00**
Różnica miedzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 501 520,00	**437 227,00**	-1 938 747,00

Prognozowana kwota długu jednostki na koniec roku budżetowego 2016 po uwzględnieniu planu stanu zadłużenia na koniec roku budżetowego 2015 w kwocie 7 157 744,00 zł , oraz planowanych w 2016 roku spłat zaciągniętego zadłużenia w kwocie 1 198 480,00 zł i zaciągnięcia nowego kredytu w wysokości 2 700 000,00 stanowić będzie kwotę 8 659 264,00 zł, tj. ok. 24 % planowanych dochodów budżetu.

Wykazu przedsięwzięć realizowanych od roku 2016 – brak.