

BURMISTRZ RESZLA

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINY RESZEL
NA LATA 2014 - 2027
(PROJEKT)**

RESZEL

LISTOPAD

2013 ROK

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY RESZEL NA LATA 2014-2027

(objaśnienia do projektu uchwały)

Wieloletnia prognoza finansowa gminy uchwalana jest przez Radę Miejską w formie uchwały i obejmuje:

- okres roku budżetowego,
- lata, na które przyjęte zostały limity wydatków na przedsięwzięcia,
- lata, na które zaciągnięto zobowiązania.

1. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Reszel, sporządzona została na lata 2014 – 2027 i określa dla każdego roku objętego prognozą:

1) dochody bieżące,

2) wydatki bieżące, w tym:

- na realizowane przedsięwzięcia,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- na funkcjonowanie organów gminy,

3) dochody majątkowe, w tym:

- ze sprzedaży majątku,

4) wydatki majątkowe, w tym:

- na realizowane przedsięwzięcia,

5)wynik budżetu,

6)przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia,

7)finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki,

8)kwotę długu na koniec każdego roku objętego prognozą wraz z relacją, o której mowa w art. 243 uofp.

Dane liczbowe wieloletniej prognozy finansowej zawiera załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Założenia przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej:

1) W wieloletniej prognozie finansowej gminy przyjmuje się przedsięwzięcia (zał. Nr 2), których realizacja obejmuje okres dłuższy niż rok budżetowy.

W ramach przedsięwzięć ujęte zostały następujące zadania:

a) zadania bieżące:

- Projekt pt. „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w Gminie Reszel” realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowany ze środków EFS.

Okres realizacji projektu obejmuje lata 2013 – 2014.

Łączna wartość projektu wynosi 456 309,00 zł, z tego przypada na:

rok 2013 – 226 497,00 zł

rok 2014 - 229 812,00 zł,

b) zadania inwestycyjne:

- „Nabycie działki ul. Krasickiego 6A w m. Reszel”.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2002 – 2016.

Łączna wartość zadania 299 000, zł, z tego przypada na:

lata 2002 – 2013 - 239 199,84 zł

rok 2014 - 19 933,32 zł

rok 2015 - 19 933,32 zł

rok 2016 - 19 933,52 zł

- „Termomodernizacja budynku przy ul. Krasickiego 6A w Reszlu”.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2012 – 2014.

Łączna wartość zadania 651 033,00 zł, z tego przypada na:

lata 2012 - 2013 - 421 033,00 zł

rok 2014 - 230 000,00 zł

- „Remont dachu i stropu nad piętnem z wymianą pokrycia dachu w budynku przy ul. Podzamcze 1 w Reszlu”.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2013 – 2014.

Łączna wartość zadania 197 850,00 zł, z tego przypada na:

rok 2013 - 7 850,00 zł

rok 2014 - 190 000,00 zł

2) Założenia przyjęte do strony dochodów:

Dochody na 2014 rok przyjmuje się w wysokości określonej uchwałą budżetową na 2014 rok. W dochodach z tytułu podatków i opłat lokalnych założono wpływy dochodów w wysokości 85-90 %, podatek od nieruchomości od osób prawnych 70 %.

Dochody na 2014 rok zwiększone zostały o kwoty wpływów z dotacji na zadania współfinansowane ze środków UE, całoroczną kwotę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wpływy z tytułu podatku od nieruchomości będących własnością gminy.

Ponadto w założeniach, do każdego roku następującego po roku 2014, przyjęto wzrost dochodów o 0,1 – 0,2 %.

3) Założenia przyjęte do strony wydatków:

Wydatki na 2014 rok przyjęte zostały w wysokości określonej uchwałą budżetową na rok 2014. Wzrost wydatków bieżących na lata następujące po roku budżetowym przyjęto w wysokości 0,1-0,2 %. Wydatki bieżące zwiększone zostały o całoroczne koszty związane z gospodarką odpadami oraz poborem podatku od nieruchomości będących własnością gminy.

Wydatki majątkowe na 2014r. przyjęto zgodnie z uchwałą budżetową na 2014r. Wydatki majątkowe na zadania wieloletnie przyjęto zgodnie z wykazem przedsięwzięć (zał. Nr 4).

3. W wieloletniej prognozie finansowej określony został wskaźnik zadłużenia oraz wskaźnik spłaty długu.

Zgodnie z obowiązującym od 2014r. przepisem ustawy o finansach publicznych został spełniony warunek art. 243 uofp na rok 2014 oraz lata następne.

Należy zwrócić uwagę, że zachowanie relacji wynikającej z art. 243 uofp może zostać zachwiane w przypadku zmniejszenia się dochodów własnych gminy lub wzrostu wydatków bieżących. Zachowanie relacji spłaty zobowiązań możliwe jest, jeżeli spełniane będą następujące warunki:

- ograniczanie i zdyscyplinowanie wydatków bieżących,
- zintensyfikowanie pozyskiwania należności wymagalnych oraz należności bieżących,
- wolne środki i nadwyżki przeznaczane będą na spłatę rat kredytów i pożyczek,
- w perspektywie wolne środki i nadwyżki przeznaczane będą na wydatki majątkowe.