

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ  
PROGNOZIE FINANSOWEJ  
GMINY GOSTYNIN**

**Założenia ogólne:**

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) obejmuje lata 2013 - 2019 i jest opracowana w celu przeprowadzenia oceny finansowej Gminy Gostynin.

Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjmuje się plan na III kw. 2012 r. i przewidywane wykonanie budżetu 2012 roku oraz projekt budżetu na 2013 rok. WPF obejmuje okres roku budżetowego 2013 oraz kolejnych lat (tj. do roku 2015 r) zgodnie z przyjętymi limitami wydatków. Natomiast lata 2016 - 2019 są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków na lata 2014 - 2019 został zaplanowany na podstawie prognoz makroekonomicznych Ministerstwa Finansów (PKB i średniorocznej inflacji).

Przygotowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 – 2019 poprzedziła analiza finansowa Gminy Gostynin.

Niniejsza Wieloletnia Prognoza Finansowa umożliwia dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskazuje możliwości inwestycyjne Gminy.

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

**I. Dochody:**

**1. Dochody bieżące:**

Dla roku 2013 ustalono w oparciu o przygotowany projekt uchwały budżetowej Gminy Gostynin.

Dla lat 2014 - 2019 ustalono zgodnie z ogłoszonym przez Ministra Finansów wskaźnikiem dynamiki realnej PKB, z uwzględnieniem umów na dofinansowanie projektów ze środków Unii Europejskiej.

## **2. Dochody majątkowe :**

W zakresie dochodów majątkowych w 2013 roku wykazano dochody pozyskiwane od mieszkańców gminy, za wykonane przyłącza do gminnych wodociągów i kanalizacji, budowy przydomowych oczyszczalni ścieków i dochody ze sprzedaży majątku . W roku 2013 planuje się uzyskanie wpływów w wysokości : 240.000,00zł, w tym 200.000,00zł ze sprzedaży majątku . Kolejne lata 2014 - 2019 ( poza rokiem 2014) kształtują się na poziomie od 30.000,00zł. do 33.000,00zł. do których przyjęto wartości szacunkowe nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy. W 2014 r przewiduje się otrzymanie dotacji majątkowej w ramach środków na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 w ramach działania 321 : Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej - na zadania realizowane w 2013 roku pn: „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w m. Lucień ” oraz „ Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w m. Sieraków ” finansowanych ze środków własnych jak również pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań dofinansowanych ze środków UE planowanych do zaciągnięcia w BGK w 2013r. zgodnie z projektem umowy o dofinansowanie w wysokości : 1.566.212,00zł

## **II. Wydatki:**

### **1. Wydatki bieżące**

Dla roku 2013 przyjęto wydatki zgodnie z przygotowanym projektem uchwały budżetowej Gminy Gostynin (w tym wydatki na projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej).

W latach 2014 - 2019 przyjęto wzrost wydatków zgodnie z ogłoszonym przez Ministra Finansów planowanym wskaźnikiem średniorocznej dynamiki CPI.

Wydatki bieżące na obsługę długu przyjęto w oparciu o zawarte umowy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp – ustalono zgodnie z przygotowanym wykazem przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (załącznik nr 2 do Uchwały).

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ( w tym również zabezpieczone wydatki na świadczenia pracownicze tj. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne) oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst, przyjęto z uwzględnieniem planowanego wskaźnika średniorocznej dynamiki CPI ogłoszonego przez Ministra Finansów.

## **2. Wydatki majątkowe**

Dla roku 2013 – zgodnie z przygotowanym projektem uchwały budżetowej Gminy Gostynin.

Dla roku 2014 - 2019 ustalono w oparciu o wyliczone środki do dyspozycji tj.: „planowane dochody ogółem” minus „planowane wydatki bieżące” minus „spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek”.

## **III . Wynik budżetu:**

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami.

## **IV. Dochody bieżące - wydatki bieżące:**

Od 2013 do 2019 roku kwoty tych wielkości są dodatnie (tj. nie został naruszony art.242 ust.1 ufp).

## **V. Przychody budżetu:**

Przychody roku 2013 przyjęto w oparciu o przygotowany projekt uchwały budżetowej Gminy Gostynin, w którym planowane kredyty i pożyczki stanowią kwotę 4.499.000,00 zł. w tym: na pokrycie deficytu budżetu – 3.308.000,00 zł., na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 1.191.000,00 zł.

## **VI. Rozchody budżetu:**

Rozchody budżetu w latach 2013 - 2019 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

W roku 2014 uwzględniono spłatę pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2013 r. w BGK w wysokości : 1.566.212,00 zł. – planowany termin otrzymania dofinansowania z PROW.

## **VII. Kwota długu:**

Prognoza kwoty długu wykazana na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku, plus zaciągane kredyty i pożyczki, minus spłata rat kapitałowych. W 2019 roku zadłużenie Gminy Gostynin przyjmie wartość "zero".

## VIII. Łączna kwota wyłączeń z art.170 ust.3 sufp

Kwota planowanych wyłączeń w opracowanej prognozie na przestrzeni lat 2013 - 2019 wynosi "zero".

## IX. Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej

Kwoty planowanych nadwyżek budżetowych w latach 2014 – 2019 zostaną przeznaczone na spłatę długu.

## WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

*W przedstawionym wykazie przedsięwzięć zaplanowana została realizacja przedsięwzięć na:*

1) Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 :

- **wydatki bieżące ( realizacja projektów) :**

- Dziecięca akademia przyszłości - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych (szkoła-Emilianów),

- Dziecięca akademia przyszłości - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych (szkoła-Solec),

- Dziecięca akademia przyszłości - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych (szkoła-Teodorów),

- Dziecięca akademia przyszłości - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych (szkoła-Zwoleń),

- Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji - "Można inaczej",

- Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach. Wyrównywanie szans edukacyjnych. Utworzenie punktów przedszkolnych ,

- Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty pn. " Pomocna dłoń",

- **wydatki majątkowe ( realizacja projektów) :**

- Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 8.Oś Priorytetowa : Społeczeństwo informacyjne – zwiększenie innowacyjności gospodarki Działanie 8.3 Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion.

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe.

- **wydatki majątkowe ( realizacja zadania) :**

„ Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków komunalnych w miejscowości Sokołów ”

Źródła finansowania w 2013 : dochody własne : 354.595,10zł. pożyczka z WFOŚiGW : 1.442.300,00zł.

3) Umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok, wykazano umowy:

a) bieżące:

Umowa o świadczenie usługi oświetlenia dróg i innych terenów publicznych na terenie Gminy Gostynin - ENERGA Oświetlenie

Natomiast w ramach przedsięwzięć w 2013 roku i kolejnych latach nie wykazano umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, takich jak na:

- dostawę mediów (energia, woda, odbiór ścieków, wywóz nieczystości),
- usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, internet, abonament rtv),
- usługi serwisowe sprzętu biurowego,
- aktualizacja oprogramowania
- dostawę materiałów biurowych,
- ubezpieczenia majątku,
- dowóz dzieci do szkół,

gdyż nie spełniają warunku zgodnie z art. 226 ust. 3, pkt 3 ustawy o finansach publicznych, tj. nie można określić okresu realizacji przedsięwzięcia.

4) Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Gmina na przestrzeni lat 2013 - 2019 nie planuje potencjalnych wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.

Na kształt WPF zasadniczy wpływ mają możliwości finansowe i wykonanie budżetu danego roku. Podstawą planowania wielkości przyjętych w prognozie jest bieżąca kondycja finansowa Gminy Gostynin.

Gostynin, 28 grudnia 2012r.