

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Ciechocin przygotowano na lata 2012-2019, ponieważ spłatę zaciągniętych zobowiązań zaplanowano do roku 2019.

I. DOCHODY

Dochody bieżące.

Danymi wyjściowymi do przeprowadzenia kalkulacji wielkości bieżących dochodów budżetu jest plan dochodów ujęty w projekcie budżetu gminy na rok 2012. Na lata 2013-2016 dochody bieżące są wynikiem przeprowadzonej kalkulacji za pomocą wskaźników. W latach 2017-2019 przyjęto dochody na stałym poziomie roku 2016.

Wysokości wskaźników przyjętych dla poszczególnych źródeł dochodów w latach 2013-2016:

Podatki i opłaty lokalne.

Do wszystkich dochodów z tytułu podatków i opłat przyjęto jeden wskaźnik w wysokości 50% planowanego poziomu inflacji tj. 1,4%.

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.

W latach 2013-2015 przyjęto 50% wskaźnika wg wieloletniego planu finansowego państwa, natomiast w latach 2015-2016 – poziom planowanej inflacji

Wysokość przyjętych wskaźników:

CIT; 2013-8,8%; 2014- 8,4%; 2015 -2,8%; 2016 - 2,8%

PIT; 2013-3,3%; 2014- 3,7%; 2015– 2,8%; 2016 – 2,8%

Pozostałe dochody z majątku (opłata za użytkowanie wieczyste, czynsze i najmy).

Dochody z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste przyjęto w stałej wysokości na poziomie 2012 roku, natomiast wzrost dochodów z tytułu czynszu i najmu zaplanowano na poziomie planowanej inflacji tj. 2,8 %.

Odsetki

Wzrost dochodów z tytułu odsetek od nieterminowej płatności podatków zaplanowano na poziomie 50% inflacji tj. 1,4%, natomiast pozostałe odsetki na poziomie inflacji tj. 2,8%.

Pozostałe dochody

Wzrost wpływów z usług zaplanowano na poziomie planowanej inflacji tj. 2,8%, natomiast pozostałe dochody (różne opłaty, spadki, rozliczenia z lat ubiegłych) przyjęto na stałym poziomie roku 2012.

Subwencje z budżetu państwa

Wzrost dochodów z tytułu subwencji oświatowej i wyrównawczej zaplanowano na poziomie planowanej inflacji tj. 2,8%, nie planowano wpływów z tytułu subwencji równoważącej.

Dotacje celowe budżetu państwa

Zarówno w przypadku dotacji celowych na zadania zlecone, jak i dofinansowanie zadań własnych zaplanowano wzrost dochodów na poziomie planowanej inflacji + 1%, co stanowi 3,8%.

Dochody majątkowe.

W latach 2012-2018 zaplanowano dochody ze sprzedaży składników majątkowych. Dochody te obejmują:

1. Sprzedaż prawa użytkowania wieczystego działek przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową (projekt urbanistyczny w Elgiszewie) zaplanowano w latach 2014-2018. Łączna kwota dochodów wynosi 950 000 zł.
2. Sprzedaż nieruchomości gruntowych przeznaczonych pod działalność gospodarczą (turystyczno-rekreacyjną) w latach 2012-2013 w kwocie 2 000 000 zł.

W latach 2012-2013 zaplanowano również dochody z tytułu dofinansowania projektów w ramach programów współfinansowanych ze środków europejskich. Dochody te wprowadzono w wysokości wynikającej z zawartych umów na projekty ujęte w wykazie przedsięwzięć: 2012-324 892 zł, 2013 - 451 402 zł.

II. WYDATKI

Wydatki bieżące.

Podobnie jak w przypadku dochodów, podstawą kalkulacji wielkości wydatków bieżących były dane ujęte w projekcie budżetu na rok 2012.

W arkuszu kalkulacyjnym podzielono wydatki wg działów, z wyodrębnieniem wydatków na

wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz wydatki rzeczowe. W stosunku do wydatków zastosowano jednolite wskaźniki wzrostu w latach 2013-2016. W większości działów wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki zaplanowano na poziomie planowanej inflacji tj. 2,8%, natomiast wydatki rzeczowe na poziomie 50% inflacji, co stanowi 1,4%.

Inne zasady określenia planowanych wydatków przyjęto w następujących działach:

757 – obsługa długu. Wydatki z tytułu odsetek zaplanowano na podstawie kalkulacji wysokości odsetek, przyjmując za podstawę stawkę WIBOR 3M:

- dla roku 2012 - koniec III kw. 2011 r. tj 4,76

- 2013-2019 - w wysokości średniej z ostatnich trzech lat tj. 4,51%.

Odsetki zaplanowano zarówno od zobowiązań już zaciągniętych, jak również planowanych w latach 2012 i 2013.

758 – różne rozliczenia. Rezerwy na wydatki zaplanowano na poziomie roku 2012.

852 – pomoc społeczna. Ze względu na fakt, iż większość zadań realizowana jest z dotacji celowej wzrost wydatków z tytułu wypłat świadczeń dla osób fizycznych zaplanowano na poziomie, jaki przyjęto dla dotacji, tj. 3,8% (inflacja + 1%).

Wydatki w latach 2017-2019 zaplanowano na stałym poziomie roku 2016.

W pozycji: Wynagrodzenia i składki od nich naliczone ujęto wydatki sklasyfikowane w następujących paragrafach: 401, 404, 411, 412, 417, w wyłączeniu wydatków ujętych w rozdziałach 75022 i 75023 oraz przeznaczonych na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2.

W pozycji: Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. ujęto wydatki sklasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe ujęto w kwotach zgodnie z załącznikiem przedsięwzięć. W załączniku tym ujęto projekty, na realizację, których Gmina Ciechocin posiada podpisana umowę na dofinansowanie ze środków objętych programami: RPO i PROW lub został złożony wniosek o dofinansowanie.

Ogólna kwota wydatków majątkowych w poszczególnych latach:

2012 - 1 396 666 zł, z tego 1 300 273 zł dotyczy wydatków inwestycji wieloletnich objętych

limitem;

2013- 1 018 214,00 - wydatki na projekty wieloletnie objęte limitem.

W latach 2014-2019 - środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych nie zostały przypisane do konkretnych zadań. Decyzja o realizacji kolejnych zadań podejmowana będzie po zrealizowaniu dochodów majątkowych.

III. PRZYCHODY

W roku 2012 i 2013 roku planowana nadwyżka nie pokrywa w pełni rozchodów. W związku z tym zaplanowano kredyty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Spłaty rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych zobowiązań zaplanowano następująco:

Kredyt w 2012 r- kwota kredytu 540 400; spłata rat kapitałowych w latach 2017-2019.

Kredyt w 2013 r - kwota kredytu 73 329 zł; spłata rat kapitałowych w roku 2019.

W roku 2012 zaplanowano pożyczkę na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 199 596 zł.

Inne przychody nie występują.

IV. ROZCHODY

Rozchody stanowiące spłaty rat kapitałowych w poszczególnych latach zaplanowano w wysokości wynikającej z zawartych umów o kredyty i pożyczki oraz zwiększono o kwoty planowanych kredytów i pożyczek w latach 2012-2013.

Inne rozchody nie występują.

Operacje niefinansowe mające wpływ na wysokość zadłużenia - umorzenia pożyczek z WFOŚ:

rok 2009 - 68 400 zł;

rok 2011 - 153 580 zł.

Wiceprzewodniczący
Rady Gminy Ciechocin
Sławomir Grąbczewski