

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nadarzyn na lata 2013-2019.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nadarzyn przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu JST.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nadarzyn na lata 2013-2019 została opracowana (zgodnie z art.227) na okres 7 lat, na podstawie wykazu przedsięwzięć: wydatków bieżących i majątkowych na lata 2013-2019, w którym określona jest kwota limitu zobowiązań jakie organ wykonawczy może zaciągnąć w okresie objętym prognozą w celu realizacji określonego przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust. 3 pkt.4 (załącznik nr.2) oraz na podstawie prognozy długu do 2019 r. tj na okres na który zaciągnięte zostały zobowiązania. Wartości przyjęte w WPF dla roku 2013 są zgodne ze zmianami wprowadzonymi w uchwałach budżetowych 2013 roku. W 2014 roku wprowadzone zostały zmiany, WPF na lata 2013-2019 została skorygowana o wartości zawarte w projekcie budżetu na lata 2014-2019. Podstawową zasadą przy opracowaniu projektu była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy przy wprowadzeniu działań ograniczających wydatki bieżące. (załącznik nr.1)

Wykaz przedsięwzięć to odrębne informacje dla każdego przedsięwzięcia zawierające: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania , okres realizacji i łączną kwotę nakładów finansowych, źródła finansowania oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą. (załącznik nr.2)

Podstawą opracowania WPF Gminy Nadarzyn poczynawszy od 2013 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2010, 2011 oraz wartości planowane na dzień 30.09.2012 Uchwała Nr XXIV/245/2012 Rady Gminy Nadarzyn z dnia 28 września 2012 r. oraz na dzień 30.10.2012 Uchwała Nr XXV/266/2012 Rady Gminy Nadarzyn z dnia 18 października 2012r.

Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2013, wykorzystano dane z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, Ministerstwa Finansów i Krajowego Biura Wyborczego .

Prognozę dochodów i wydatków bieżących na lata 2014-2019 opracowano na podstawie wytycznych Ministerstwa Finansów z dnia 12 września 2012r, dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Podstawą prognozy wysokości dochodów bieżących na lata 2014-2019 był wskaźnik wzrostu PKB, a wydatków bieżących (w tym wynagrodzeń oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST) był wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI:

1. PKB - dynamika realna (%); 2014-102,5(%) 2015-103,5(%) 2016-104,0(%) 2017-103,9(%) 2018-103,8(%) 2019-103,5(%)
2. CPI - dynamika średnioroczna (%); 2014-102,3(%) 2015-102,5(%) 2016-102,5(%) 2017-102,5(%) 2018-102,4(%) 2019-102,4(%)

Dochody budżetowe.

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2013 wynoszą 80 389 535,30 z tego:

- | | | |
|--|-------------------|--------|
| 1. dochody bieżące | 74 819 109,55 zł, | w tym: |
| - z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 | | |
| | 757 724,33 zł, | |
| 2. dochody majątkowe | 5 570 425,75 zł; | w tym: |
| - ze sprzedaży majątku | | |
| | 2 020 000,00 zł; | |
| - z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 | | |
| | 3 036 575,75 zł. | |

Wydatki budżetowe.

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2013 wynoszą 77 312 404,12 zł, z tego:

- | | |
|---|---------------------------|
| 1. wydatki bieżące | 62 106 181,41 zł , w tym: |
| - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | |
| | 22 478 631,52 zł; |
| - związane z funkcjonowaniem JST | |
| | 5 763 557,49 zł; |
| - objęte limitem art.226 ust.4 ufp | |
| | 2 256 695,78 zł; |
| - na obsługę długu | |
| | 2 410 000,00 zł; |
| - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, | |
| o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 | |
| | 439 355,95 zł . |
| 2. wydatki majątkowe | 15 206 222,71 zł, w tym: |
| -objęte limitem art.,226 ust.4 ufp | |
| | 12 040 679,42 zł, w tym: |
| - na programy finansowane z udziałem środków, o których | |
| mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 | |
| | 4 466 676,11 zł |

- zakup akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów

do spółek prawa handlowego 473 638,00 zł.

Kontrola zadłużenia.

Zadłużenie gminy w latach 2013-2015, na podstawie art.170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń) kształtuje się na poziomie, w roku 2013 – 35,38%, 2014 – 49,49%, 2015 – 39,48%.

Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań do dochodów ogółem, na podstawie art.169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń) wynosi, w roku 2013 – 13,25%, 2014 – 13,62%, 2015 – 11,37%.

W latach objętych prognozą 2013-2019 występuje spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp po uwzględnieniu art.244 ufp (z uwzględnieniem wyłączeń UE).

Spłata i obsługa długu.

W prognozowanym okresie 2013-2019, z tytułu zaciągniętych zobowiązań w wierszu 5.1 „ Spłaty rat kapitałowych” uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczek, a w wierszu 2.1.3 ” Wydatki na obsługę długu ” - spłaty odsetek. Natomiast spłaty rat z tytułu wykupu wierzytelności wykazane zostały w wierszu 14.3.2 ” Wydatki związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny”, w każdym roku zaplanowana została kwota w wysokości 1.557.692,28 zł, a w 2019 – 1.557.692,52 zł.

Spłata zobowiązań wymagalnych z roku 2012 w kwocie 2.049.454,36 zł wykazana została w kolumnie 14.3.1 "Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich" oraz w kolumnie 14.2 " Wydatki zmniejszające dług" w kolumnie roku 2013.