

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 z projektem budżetu i zmianami w 2013 roku, podstawowa 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 począwszy 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 80 223 384,30 z tego:

- | | | |
|--|-------------------|--------|
| 1. dochody bieżące | 74 652 958,55 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 | 763 088,33 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 76 946 253,12 zł, z tego:

- | | | |
|--|--------------------|--------|
| 1. wydatki bieżące | 61 786 793,38 zł , | w tym: |
| - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 22 466 456,14 zł; | |
| - związane z funkcjonowaniem JST | 5 686 853,49 zł; | |
| - objęte limitem art.226 ust.4 ufp | 2 663 894,74 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 | 480 301,71 zł . | |
| 2. wydatki majątkowe | 15 159 459,74 zł, | w tym: |
| -objęte limitem art.,226 ust.4 ufp | 12 177 814,20 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 – 35,45%, 2014 – 24,26%, 2015 – 17,15%.

Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań do dochodów ogółem, na podstawie art.169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń) wynosi, w roku 2013 – 13,25%, 2014 – 11,49%, 2015 – 6,62%.

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.