

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 - 2025 Gminy Świętajno.

Wieloletnia prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2013-2025, gdyż takiego okresu dotyczą zobowiązania gminy. Zobowiązania gminy z tytułu pożyczek i kredytów, zgodnie z zawartymi umowami, sięgają roku 2022. Na etapie planowania budżetu na rok 2013 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.621.936zł, ze spłatą od roku 2014 – 2025. Kredyt planuje się przeznaczyć na dokończenie budowy sali gimnastycznej, zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w roku 2013 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Opracowując budżet zaplanowano kredyt do wartości kosztorysowej zadań. Po przetargu wartość kosztorysowa zadania może być mniejsza, a więc zmniejszy się wielkość kredytu. Przy opracowywaniu prognozy na lata 2013-2025 posłużono się wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych opracowanych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego na lata 2013-2025.

Brane były również dane ze sprawozdań za lata 2010-2011 oraz przewidywane wykonanie roku 2012 jako punkt wyjścia do planowania na lata objęte prognozą.

Dochody gminy na rok 2013 zostały skalkulowane na podstawie wstępnych danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów dotyczących subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, dotacji na zadania własne i zlecone, zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, oraz dochody własne wyszacowane na podstawie ewidencji znajdującej się w jednostce. Wpływy z podatku od nieruchomości wyszacowano zgodnie z uchwałą Nr XXII/117/12 Rady Gminy Świętajno z dnia 29 listopada 2012 roku. Do wyliczenia podatku rolnego przyjęto 189,65 zł za hektar przeliczeniowy. Do wyliczenia podatku leśnego przyjęto maksymalną stawkę ceny drewna w wysokości 186,42zł.

Na rok 2013 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 1.737.167zł. W kwocie tej znajduje się dotacja z budżetu państwa na budowę Sali gimnastycznej w wysokości 1.100.000zł. Planuje się pozyskanie dotacji z państwowych funduszy celowych na budowę drogi gminnej Cichy-Aleja Dębowa oraz oczyszczalni ścieków przy Środowiskowym Domu Samopomocy w miejscowości Wronki – 160.000zł. Planuje się pozyskanie dotacji na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości 198.750zł, na adaptacje poddasza w budynku Nr 7 w miejscowości Gize.

Pozostała kwota, są to dochody majątkowe planowane do uzyskania ze sprzedaży nieruchomości w oparciu o szacunek własny- 278.417zł.

Na rok 2014 zaplanowano dochody mniejsze o kwotę 319.195,35zł, ponieważ w roku 2013 jest zaplanowana dotacja na budowę Sali gimnastycznej w kwocie 1.100.000zł, zgodnie z zawartą umową. Na rok 2015 i rok 2016 planowane dochody są wyższe w stosunku do roku 2013 i 2014, ponieważ w tych latach planowane są środki do pozyskania na budowę kanalizacji Chełchy-Borki.

Średni wzrost dochodów, w tym subwencje, dotacje, udziały w PIT ogółem na lata 2014-2025 przyjęto na poziomie 5%. Założono również, przyjęcie maksymalnych stawek podatkowych do budżetu, które będą obowiązywały w tym okresie. Dochody są potrzebne na spłatę zadłużenia oraz inwestycje, które są planowane do realizacji.

W roku 2013 i 2014 gmina nie spełnia wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń). Szczegółowo będzie analizowany budżet, po otrzymaniu dotacji na zadania własne, zlecone, subwencji na rok 2013. Przeanalizowane będą szczegółowo wydatki na zadania bieżące oraz majątkowe.

Od roku 2017-2025 przyjęto stałe wielkości dochodów, z niewielką zwyczajną wydatków bieżących uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Na kolejne lata przyjęto wielkość sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych ze stanowiska gospodarki nieruchomościami, lokalami i gospodarki przestrzennej. Ze względu na brak zainteresowania osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż od roku 2017 do roku 2025 będzie w stałej wysokości.

W roku 2013 planuje się sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania, celem lokalizacji urządzeń służących do wprowadzenia odnawialnych źródeł energii (elektrownie wiatrowe). Po wybudowaniu gmina może pozyskać dodatkowe dochody w podatku od nieruchomości.

W okresie od roku 2014 do roku 2025 prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę , która pokrywa spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok obniża się ,aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2025 roku. Istnieje możliwość umorzenia części pożyczki, z tym że na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat wraz z odsetkami.

Wydatki

Wydatki w latach 2013 - 2025 zaplanowano w wysokościach uzależnionych od sytuacji finansowej gminy. Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące (art.242 ustawy o finansach publicznych). Dlatego też w prognozie finansowej uwzględniono wzrost wydatków bieżących średnio o 1- 3%.

Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich , zwiększający zakres zadań własnych gmin , coraz większy udział wydatków sztywnych, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie wymuszało rezygnację z niektórych wydatków gminy lub zmniejszenie realizacji zadań gminy.

Jednocześnie przyjęto wskaźnik na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o 3% wyższy w latach 2014-2015.Od roku 2016 -2025 przyjęto stałe kwoty wynagrodzeń i składki od nich naliczane.

W wydatkach na funkcjonowanie organów JST uwzględniono wydatki na utrzymanie Rady Gminy oraz Urzędu Gminy.

Jako obligatoryjne wydatki uwzględniono odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w roku 2013. Wysokość odsetek spłacanych w okresie kredytowania przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z banków prowadzących obsługę kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcie w załączniku Nr 2:budowa kolektora sanitarnego Chełchy- Borki .Czynione będą starania o pozyskanie środków zewnętrznych.

W roku 2015 planuje się pozyskanie środków na powyższe przedsięwzięcie w wysokości 2.250.000zł, w roku 2016 – 1.500.000zł.

Jako przedsięwzięcie zaplanowano do realizacji budowę wodociągu Jurkowo-Krzywe w latach 2013-2014. W roku 2014 na to zadanie planuje się pozyskanie środków z zewnątrz.

Budowa Sali gimnastycznej przy Gimnazjum w Świętajnie – dokończenie w roku 2013 – 1.649.480,24zł.

Ponadto przewiduje się realizację inwestycji rocznych, tj.:

1. remont drogi gminnej Cichy- Aleja Dębowa – 350.000zł
2. wymiana instalacji elektrycznej w budynku Nr 36 w miejscowości Wronki- pomieszczenia Klubu Integracji Społecznej- 31.240zł,
3. wymiana pokrycia dachowego na budynku Nr 6 w miejscowości Kukówko – 6.000zł,
4. adaptacja poddasza w budynku Nr 7 w miejscowości Giże- 265.000zł,
5. sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania – 60.000zł,
6. wykonanie instalacji odgromowej na budynku Szkoły Podstawowej w Cichym- 11.000zł,
7. budowa przydomowej oczyszczalni ścieków przy Środowiskowym Domu Samopomocy w miejscowości Wronki- 85.714zł,

8. zaprojektowanie, wykonanie modernizacji i rozbudowy oraz konserwacje systemu oświetlenia ulicznego i drogowego w Gminie Świątajno - zamówienie uzupełniające - 55.000zł,
9. ogrodzenie boiska wiejskiego w miejscowości Chełchy- 5.600zł.
10. zakup agregatu prądotwórczego do oczyszczalni ścieków w Świątajnie- 6.000zł,
11. zakup zapasowej pompy typ AS-0530 do pompowni głównej oczyszczalni ścieków w Świątajnie- 5.500zł,
12. zakup samochodu osobowego do Urzędu Gminy Świątajno – 65.000zł.

Od roku 2017 do roku 2025 przyjęto stałe wielkości wydatków inwestycyjnych jednorocznych , uznając że potrzeby w zakresie inwestycji są niezbędnym czynnikiem dla rozwoju gminy.

Gmina posiada umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

Przychody

Na dzień przyjęcia prognozy planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.621.936zł, na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 698.706,15zł, oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów przeznaczonych na zadanie inwestycyjne – 923.229,85 zł.

Rozchody

Spłatę pożyczek i kredytów wyszacowano na podstawie zawartych umów kredytowych – 923.229,85zł.

Spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano na podstawie danych informacyjnych z banków obsługujących kredyty i pożyczki- 241.000zł.

Przewodniczący Rady Gminy

Tadeusz Szemis