

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

Projekt Wieloletniej prognozy finansowej 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 na 2013 rok, 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 poczynszy 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 74.952.785,58 zł, z tego:

- | | |
|--|--------------------------|
| 1. dochody bieżące | 69.786.209,83 zł, w tym: |
| - środki określone w art.5 ust.1 pkt.2 | 499.392,83 zł; |
| 2. dochody majątkowe | 5.166.575,75 zł, w tym: |
| - ze sprzedaży majątku | 2.000.000,00 zł, |
| - środki określone w art.5 ust.1 pkt.2 | 3.036.575,75 zł. |

Wydatki budżetowe.

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2013 wynoszą 72.755.467,00 zł, z tego:

- | | |
|--|--------------------------|
| 1. wydatki bieżące | 54.655.923,03 zł, w tym: |
| - na wynagrodzenia i składki | 22.526.789,73 zł; |
| - związane z funkcjonowaniem JST | 2.545.270,00 zł; |
| - objęte limitem art.226 ust.4 ufp | 1.587.514,91 zł; |
| - środki określone w art.5 ust.1 pkt.2 | 352.970,00 zł; |
| - na obsługę długu | 2.410.000,00 zł; |
| 2. wydatki majątkowe | 18.099.543,97 zł, w tym: |
| -objęte limitem art.,226 ust.4 ufp | 16.011.817,97 zł; |
| -środki określone w art.5 ust.1 pkt.2 | 5.932.974,59 zł. |

Kontrola zadłużenia.

Zadłużenie gminy w latach 2013-2015, na podstawie art.170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń) kształtuje się na poziomie, w roku 2013 – 38,57%, 2014 – 27,93%, 2015 – 17,92%.

Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań do dochodów ogółem, na podstawie art.169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń) wynosi, w roku 2013 – 12,44%, 2014 – 12,10%, 2015 – 8,58%.

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 „ rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych” uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczek, a w wierszu „wydatki na obsługę długu” spłaty odsetek. Natomiast spłaty rat z tytułu wykupu wierzytelności wykazane zostały w wierszu „Dług spłacany wydatkami”, w każdym roku zaplanowana została kwota w wysokości 1.557.692,16 zł, a w 2019 – 1.557.693,44 zł.

Spłaty zadłużenia z tytułu wykupu wierzytelności nie zostały wykazane w wierszu „ spłata i obsługa długu” , gdyż nie stanowią planowanej kwoty rozchodów budżetu .