

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Walim

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Walim obejmuje wykonanie za lata 2012- 2014, oraz kolejno prognozę na lata 2015 - 2021.

Objęcie prognozą kolejnych lat wynika ze spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek dla których ostatnim rokiem spłaty jest rok 2021.

Przy opracowaniu prognozy posłużono się wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych opracowanych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego na lata 2010 -2040.

Prognozowane dochody

Przy prognozowaniu dochodów ogółem na rok 2015 założono blisko 5% spadek w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku 2014, co zostało spowodowane obniżeniem środków na inwestycje na 2015 rok. W projekcie ujęto te środki gdzie istnieje realna szansa ich pozyskania. Kwota dofinansowania zewnętrznego na zadanie inwestycyjne realizowane na przestrzeni dwóch lat wynosi 2.231.860,-zł. W pozostałych latach prognozy nie zakładano znacznych wzrostów planowanych dochodów ponieważ lata 2016-2021 nie zostały szczegółowo rozpoznane jeśli chodzi o realizację znaczących inwestycji. Przyjęty program dla Województwa Dolnośląskiego w najbliższym czasie da więcej informacji i określi kierunki inwestowania na najbliższe lata.

Przyjęte wskaźniki są realne, nie przekraczają wielkości określonych w założeniach makroekonomicznych.

Dochody bieżące zostały zaplanowane na 2015 rok również ze spadkiem 5% , natomiast w latach 2016 - 2019 pozostają na niezmienionym poziomie, natomiast od roku 2019 następuje ich niewielki spadek, odpowiednio w roku 2020- 0,17%, w 2021 -spadek o 2,18%.

Prognozowane wydatki

Przy ustalaniu wydatków na lata objęte prognozą wykorzystano dane z ostatnich trzech lat tj. wykonanie za rok 2012, 2013 oraz za rok 2014.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów przyjęto na podstawie wykonania w roku 2013 i założono stały wzrost do 2% w poszczególnych latach, uwzględniono również wzrost dodatków stażowych oraz wypłatę nagród jubileuszowych.

Gmina aktualnie nie posiada żadnego udzielonego poręczenia.

Wydatki na obsługę długu zaciągniętego przez gminę ustalono w oparciu o podpisane umowy o kredyty i pożyczki z bankami oraz pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Wielkości spłaty rat kapitałowych wpisane w prognozę wynikają z aktualizowanych harmonogramów spłat, natomiast odsetki naliczono w oparciu o obowiązujące oprocentowanie.

Zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek na koniec roku 2014 osiągnęło poziom 6.086.491,01zł, natomiast po doliczeniu zobowiązań wymagalnych wzrasta do kwoty 6.144.733,50zł. Stałe obniżanie poziomu długu korzystnie wpływa na indywidualny wskaźnik liczony w oparciu o ustawę o finansach publicznych.

Zmiany w okresie 2015 roku.

Wielkości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i w uchwale budżetowej na 2015 rok są ze sobą spójne, kwoty przychodów i rozchodów są jednakowe.

Dane zawarte w WPF na dzień 30 listopada 2015 roku są zgodne z zarządzeniem Wójta Gminy Nr 101/2015 w sprawie zmian budżetu na 2015 rok.

W przygotowanej prognozie uwzględniono zmiany w dochodach i wydatkach dokonanych do dnia 21 grudnia 2015r.

Wprowadzone zmiany nie naruszają prawidłowości wskaźników z art 243 ustawy o finansach publicznych.

Począwszy od 2014 obowiązuje indywidualny limit ustalony na podstawie art.243 nowej ustawy o finansach publicznych. Wyliczony wskaźnik po zmianach jest prawidłowy.