

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2018 Gminy Krościenko Wyżne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2012-2018 uchwalonej uchwałą nr XII/97/2011 z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2012-2018, zmienionej uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne nr XVII/129/2012 z dnia 28 czerwca 2012 r. o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2012-2018, w związku z uzyskaniem dodatkowych dochodów oraz zaplanowanymi inwestycjami, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zwiększa się dochody ogółem w roku 2012 o kwotę **431 696,00 zł**, w tym:
 - a) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę **250 572,00 zł**,
 - b) zwiększa się dochody bieżące o kwotę **181 124,00 zł**;
- 2) zwiększa się wydatki bieżące w roku 2012 o kwotę **177 069,00 zł**, w tym:
 - a) zwiększa się wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę **39 848,63 zł**,
 - b) zwiększa się wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST o kwotę **97 525,49 zł**,
 - c) zwiększa się wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę **38 878,40 zł**,
 - d) zwiększa się dotacje na zadania bieżące o kwotę **816,48 zł**;
- 3) zwiększa się wydatki majątkowe w roku 2012 o kwotę **254 627,00 zł**.

Ujęte zmiany w budżecie Gminy Krościenko Wyżne wprowadzone zostały: zarządzeniami Wójta Gminy Nr III/197/2012 w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2012 rok z dnia 29 czerwca 2012 r., Nr III/198/2012 w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2012 rok z dnia 9 lipca 2012 r., Nr III/202/2012 w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2012 rok z dnia 20 lipca 2012 r., Nr III/204/2012 w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2012 rok z dnia 27 lipca 2012 r., Nr III/212/2012 w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2012 rok z dnia 16 sierpnia 2012 r. oraz uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne Nr XVIII/133/2012 w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2012 rok z dnia 30 sierpnia 2012 r.

Wprowadzono zmiany na przedsięwzięciu „Realizacja projektu PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej – Podniesienie standardu informatyzacji urzędu oraz przepływu informacji i dokumentacji” – w związku z rozpoczęciem prac w realizacji projektu przez lidera projektu i mającymi wystąpić płatnościami w roku 2012, zwiększa się zgodnie z harmonogramem dochody i wydatki w roku 2012 o kwotę 246 373,00 zł a tym samym łączne nakłady finansowe zadania do kwoty 310 207,00 zł.

Splata i obsługa długu

Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów i pożyczek.

Przychody

Nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek w latach 2012-2018.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem równania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług-splata długu. Zaplanowana kwota długu jest zgodna z harmonogramem spłat rat kapitałowych kredytów.

Spełnienie wskaźnika spłaty (art. 244 uofp)

Wskaźniki zostały wyliczone w oparciu o art. 243 uofp. W latach 2012-2013 wskaźniki mają charakter informacyjny jak kształtują się w JST wskaźniki spłaty długu. Ma to z kolei istotne znaczenie w planowaniu i wykonywaniu budżetu na trzy lata przed wejściem w życie w/w przepisu. Od 2014 roku łączna kwota zobowiązań (raty kapitałowe + odsetki) podzielona przez dochody ogółem nie może być wyższa niż średnia arytmetyczna z trzech ostatnich lat dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku gminy i pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem. Obecnie na 2014-2018 rok gmina spełnia kryteria określone w art. 243.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań

Wskaźnik powyższy ma zastosowanie do uchwał budżetowych w latach i został wyliczony w związku z art. 169 uofp. Zgodnie z zapisami tego artykułu łączna kwota spłaty zobowiązań w danym roku (raty kapitałowe+odsetki) nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów JST. W latach obowiązywania relacja spłaty zobowiązań do dochodów jest zachowana.

Zadłużenie/dochody ogółem

Relacja zadłużenia pomniejszonego o dług związany z realizacją zadań przy współdziałaniu środków z budżetu UE do dochodów ogółem (art. 170 uofp obowiązujący do 2013 r.) nie może przekroczyć 60%. Wskaźniki są zachowane na lata obowiązywania.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.