

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2018 Gminy Krościenko Wyżne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2013-2018 uchwalonej uchwałą Nr XXII/181/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2013-2018, w związku z uzyskaniem dodatkowych dochodów, zmianą harmonogramu realizacji Projektu PSeAP oraz zaplanowanymi inwestycjami wprowadzono następujące zmiany:

- 1) zmniejszono dochody ogółem w roku 2013 o kwotę **67 444,89 zł**, w tym:
 - a) zmniejszono dochody majątkowe o kwotę **67 444,89 zł**,
- 2) zwiększono wydatki bieżące w roku 2013 o kwotę **40 996,11 zł**, w tym:
 - a) zwiększono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę **10 000,00 zł**,
 - b) zwiększono wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST o kwotę **30 996,11 zł**;
- 3) zmniejszono wydatki majątkowe w roku 2013 o kwotę **108 441,00 zł**.

Ujęte zmiany w budżecie Gminy Krościenko Wyżne wprowadzone zostały uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne Nr XXVIII/225/2013 w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2013 rok z dnia 15 lipca 2013 r.

Ponadto w prowadzono zmiany na przedsięwzięciu „Realizacja projektu PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej – Podniesienie standardu informatyzacji urzędu oraz przepływu informacji i dokumentacji” – w związku ze zmianą harmonogramu finansowego Partnera wydłuża się okres realizacji projektu do 2014 r. oraz zmienia się wartość ogółem do kwoty 433 103,00 zł, w tym w roku 2013 do kwoty 293 300,00 zł i 139 118,00 zł w 2014 r.

Upoważniono również Wójta Gminy Krościenko Wyżne do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ogółem do kwoty 139 118,00 zł, w tym: w 2014 r. do kwoty 139 118,00 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 2013-18.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem równania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata 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 roku 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 współudziale 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.