

Uzasadnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy
Grodziczno na lata 2012 – 2020

Przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grodziczno na lata 2012 – 2020 określają:

- 1) **w zakresie dochodów (poz. 1):** prognozowane dochody Gminy Grodziczno, z wyodrębnieniem dochodów bieżących (poz. 1a) oraz dochodów majątkowych (poz. 1b), w tym ze sprzedaży majątku (poz. 1c). Przyjmuje się wzrost prognozowanych dochodów bieżących corocznie o 1,02 % w stosunku do roku poprzedniego, objętego prognozą. Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku, prognozuje się w wysokości szacunkowej sprzedaży majątku gminnego w poszczególnych latach.
- 2) **w zakresie wydatków bieżących (poz. 2):** prognozowane wydatki bieżące gminy Grodziczno, bez odsetek i prowizji od kredytów z wyodrębnieniem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 2a), wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego (poz. 2b), wydatki bieżące objęte limitem, wynikającym z realizacji przyjętych przedsięwzięć (poz. 2e). Przyjmuje się spadek poziomu prognozowanych wydatków bieżących w roku 2013 z uwagi na konieczność ograniczania wydatków bieżących. Od roku 2014 prognozuje się wzrost wydatków bieżących corocznie o 1,01 % w stosunku do roku poprzedniego.
- 3) **w zakresie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i wolnych środków (poz. 4):** prognozowana kwota wynika z nadwyżki lat ubiegłych w kolejnych latach oraz w 2012 roku zaangażowanych w przychodach budżetu gminy wysokości wolnych środków.
- 4) **w zakresie innych przychodów nie związanych z zaciągnięciem długu (poz. 5):** nie prognozuje się.
- 5) **w zakresie spłaty i obsługi długu (poz. 7):** prognozowane rozchody budżetu dotyczą:
 - a) rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych oraz zaciągniętej pożyczki w roku 2011 i 2012 na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na finansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą „Rozbudowa stacji uzdatniania wody w



miejsowości Mroczo wraz z budową dwóch sieci wodociagowych rozdzielczych z przyłączami w miejscowości Mroczo oraz Mroczenko (poz. 7a)

- b) wydatków bieżących na obsługę długu (poz. 7b), związanych z wydatkami na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek

Zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Bank Kredytujący/Umowa	Rok powstania zobowiązania	Kwota z umowy	Kwota spłaty na dzień 31.12.2011 r.	Kwota pozostała do spłaty od 1.01.2012	Ostatni rok spłaty zaciągniętego zobowiązania
BS Grodziczno 1/JST/2009	2009	1 000 000,00	400 000,00	600 000,00	2014
BRE Bank 05/156/10/Z/OB	2010	3 000 000,00	225 000,00	2 775 000,00	2020
BS Grodziczno 1/JST/2011	2011	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2020
BGK pożyczka 1 transza	2011	603.329,00	0,00	603.329,00	2012
BS Grodziczno 1/JST/2011	2011	500 000,00	0,00	500 000,00	2020
Razem	-	-	625 000,00	6.978.329,00	-
BKG pożyczka 2 transza	2012	516.542,00	-	516.542,00	2012
Razem	-	-	-	-	-

- 6) **w zakresie innych rozchodów (poz. 8):** prognoza od roku 2013 dotyczy kwot wynikających rozliczeń budżetu w danym roku.
- 7) **w zakresie wydatków majątkowych (poz. 10):** prognozowane wydatki majątkowe są wydatkami dotyczącymi lat 2012 - 2020.
- 8) **w zakresie przychodów (kredyty, pożyczki) (poz. 11):** prognozuje się zaciągnięcie w 2012 roku drugiej transzy pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na finansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą „Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Mroczo wraz z budową dwóch sieci wodociagowych rozdzielczych z przyłączami w miejscowości Mroczo oraz Mroczenko . W kolejnych latach nie prognozuje się.



9) **w zakresie kwoty długu (poz. 13):** prognozowana kwota jest wynikiem przewidywanego jej wykonania na koniec 2011 roku oraz spłaty długu w kolejnych latach objętych prognozą.

10) **w zakresie kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t (poz. 14):** prognozowana kwota zobowiązań dotyczy Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” w latach 2012 – 2018.

Nadwyżkę budżetu w kolejnych latach, objętych prognozą przeznacza się na sfinansowanie spłaty i obsługi długu i na przyjęte przedsięwzięcia inwestycyjne (po zmianie WPF i załącznika dotyczącego przedsięwzięć).

Pozostałe pozycje prognozy stanowią wynik sumy bądź różnicy, objaśnionych powyżej pozycji prognozy i obliczonych na ich podstawie wskaźników.

W pozycjach 20a i 22 należy wskazać, że w związku z wymogami art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych relacja spłaty zadłużenia i odsetek do dochodów ogółem w roku 2014 do średniej z lat 2011 – 2013 różnicy łącznie dochodów bieżących z wydatkami bieżącymi powiększonymi o wpływ dochodów ze sprzedaży mienia do dochodów ogółem nie spełnia warunku zawartego w w/w przepisie w roku 2014. Relacja ta zacznie obowiązywać obligatoryjnie w związku z art. 121 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych od roku 2014 i w kolejnych latach. Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Rada Gminy nie będzie mogła uchwalić budżetu w roku 2014, jeśli omawiana relacja nie będzie spełniona. Nie zachowanie tej relacji w roku 2014 będzie istotnie ograniczało możliwość zaciągania zobowiązań z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek w latach 2012 – 2013. Należy nadmienić, że w związku z obowiązującymi jeszcze w latach 2012 – 2013 unormowaniami wynikającymi z przepisów art. 169 i art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (starej ustawy o finansach publicznych) wskaźnik spłaty zobowiązań nie przekracza 15% w latach 2012 i 2013 wynosi odpowiednio po uwzględnieniu wyłączeń 5,49 % i 5,54% (poz. 19a), zaś wskaźnik zadłużenia w tym okresie nie przekracza 60% i wynosi po uwzględnieniu wyłączeń odpowiednio 25,91 % i 24,82 % (poz. 18a).

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Irena Gorczyńska