

UZASADNIENIE

Przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nałożyły na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek sporządzenia i uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej zostaje przedstawiony po raz pierwszy z projektem uchwały budżetowej na 2011 rok.

Nieodzownym elementem WPF jest załącznik do uchwały, w którym ujmuje się w określonej strukturze wykaz przedsięwzięć wieloletnich. Obligatoryjnym elementem jest również prognoza kwoty długu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata ale nie krótszy niż okres na jaki przyjęte zostały limity wydatków majątkowych – przedsięwzięć.

Nieodzowną częścią WPF jest prognoza długu, sporządzana na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania.

WPF zawiera dane dotyczące wykonania budżetów za lata 2010 i 2011 oraz plan budżetu na 30.09.2012 r. Dane roku 2013 są zgodne z projektem budżetu na 2013 r. Natomiast następne dane to prognozy na lata 2014 – 2020.

Wykonanie 2010 roku

Wykonanie dochodów ogółem to kwota 50 820 470,19 zł, wydatków ogółem 54 754 057,76 zł, deficyt wykonania budżetu wyniósł 3 933 587,57 zł, a zadłużenie na koniec roku wyniosło 20 165 574,54 zł tj. 39,68 % wykonanych dochodów. W 2010 r. spłacono kredyty i pożyczki w kwocie 3 905 156,94 zł i odsetki w wysokości 705 364,54 zł tj. ogółem 9,07 % wykonanych dochodów.

W 2010 r. zostały zaciągnięte kredyty w wysokości 8 050 000,00 zł.

Dochody ogółem zostały wykonane w 101,28 %, dochody bieżące 104,31 % a dochody majątkowe w 82 %. Wydatki ogółem zostały wykonane w 94,11 %, wydatki bieżące w 98,27 % a wydatki majątkowe w 85,54 %. Wydatki majątkowe stanowiły 29,72 % ogółu wydatków.

Wykonanie 2011 roku

Wykonanie dochodów ogółem to kwota 52 241 820,63 zł, wydatków ogółem 58 655 428,88 zł, deficyt wykonania budżetu wyniósł 6 413 608,25 zł, a zadłużenie na koniec roku wyniosło 26 142 364,02 zł tj. 50,04 % wykonanych dochodów. W 2011 r. spłacono kredyty i pożyczki w kwocie 4 648 103,57 zł i odsetki w wysokości 846 243,63 zł tj. ogółem 10,52 % wykonanych dochodów.

Zaciągnięte zostały kredyty i pożyczki w wysokości 10 991 306,38 zł, z tego na pokrycie deficytu – sfinansowanie wydatków majątkowych nie mających pokrycia w dochodach w wysokości 6 343 202,81 zł oraz kwotę 4 648 103,57 na spłaty kredytów i pożyczek.

Dochody ogółem zostały wykonane w 88,41 %, dochody bieżące 100,69 % a dochody majątkowe w 29,79 %. Wydatki ogółem zostały wykonane w 89,86 %, wydatki bieżące w 94,85 % a wydatki majątkowe w 80,99 %. Wydatki majątkowe stanowiły 32,40 % ogółu wydatków.

Plan wg sprawozdania za III kwartały na 2012 rok

Plan dochodów ogółem zamyka się kwotą 61 614 318,00 zł w tym dochody majątkowe w kwocie 7 308 270,00 zł i dochody bieżące w wysokości 54 306 048,00 zł. W dochodach bieżących zaplanowane zostały wpływy z podatków i opłat lokalnych, udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu gminy, subwencje oraz dochody realizowane przez urzędy skarbowe.

Plan wydatków ogółem zamyka się kwotą ogółem 68 414 318,00 zł, w tym wydatki majątkowe w wysokości 19 733 917,00 zł oraz wydatki bieżące w kwocie 48 680 401,00 zł. Wydatki bieżące to wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone, wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. oraz pozostałe wydatki (m.i. utrzymanie dróg, odszkodowania za przejęte grunty pod drogi, funkcjonowanie oświaty, pomocy społecznej, ośrodka kultury wraz ze świetlicami wiejskimi , sporządzanie planów zagospodarowania oraz wiele innych zadań) .

Budżet został uchwalony z deficytem wynoszącym 6 800 000,00 zł, jako źródło pokrycia deficytu został wskazany kredyt w wysokości 6 392 083,00 zł oraz pożyczka z WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 407 917,00 zł. Planowane przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów to kwota 12 566 681,79 zł w tym 5 766 681,79 zł to kredyt na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spłaty rat i odsetek to 12,15 % planowanych dochodów.

Prognozowane zadłużenie na koniec roku to kwota 32 942 364,02 zł tj. 53,47 % planowanych dochodów.