

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny na lata 2015-2024

Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny na lata 2015-2024 zostały przyjęte na podstawie wzrostu kwot dochodów i wydatków w latach 2015-2024 zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów przy uwzględnieniu sytuacji ekonomicznej gminy.

Dochody:

Zaplanowano wzrost dochodów bieżących realnych do uzyskania przez gminę przy uwzględnieniu tempa wzrostu PKB ogłoszonej przez Ministra Finansów. Założono, że wzrost dochodów bieżących nastąpi w związku z minimalnym wzrostem dochodów z opłat i podatków lokalnych oraz budową wiatraki na terenie Gminy, Ich budowa została opóźniona w wyniku protestów osób posiadających grunty, które położone są w obrębie ich budowy.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2015 wykazano dochody ze sprzedaży majątku, jak również dotacje majątkowe z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych.

Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku powiększony o techniczny scenariusz tempa wzrostu PKB. Od 2016 r. dochody z CIT i PIT rosną o wskaźnik wzrostu PKB realnego z dokumentu MF pt. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.” Wszystkie kategorie dochodów bieżących dodatkowo rosną o wskaźnik inflacji z tego samego dokumentu.

Wydatki:

Na podstawie zebranych materiałów planistycznych, należy stwierdzić, że możliwości finansowe gminy są bardzo niewielkie w stosunku do oczekiwań. Powoduje to problemy z konstruowaniem projektu budżetu. Utrzymująca się tendencja niżkowa wzrostu gospodarczego negatywnie wpływa na sytuację na gminnym rynku nieruchomości. Gmina jest typowo rolnicza, funkcjonują tylko niewielkie firmy lokalne, które nie wnoszą znaczących kwot do budżetu. Dlatego też wydatki planowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2014, powiększone o 0,2% z tytułu wzrostu wynagrodzeń dodatków stażowych pracowników, natomiast w wydatkach rzeczowych ograniczono je do niezbędnego minimum.

Wydatki bieżące nie związane z obsługą długu w latach 2016 i 2017 rosną o wskaźnik inflacji z MF, od 2018 r. rosną proporcjonalnie do prognozowanego wzrostu dochodów bieżących.

Poziom limitu wydatków majątkowych w tym WPF jest wynikiem następującego działania dla danego roku: [możliwe wydatki majątkowe] = [dochody ogółem] – [wydatki bieżące] – [rozchody budżetu].

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki. Są to odsetki z tytułu zaciągniętych zobowiązań. W poszczególnych latach przedstawia się to następująco:

-
Rok 2015 – 190.000,00 zł,
Rok 2016 – 160.000,00 zł,
Rok 2017 – 200.000,00 zł,
Rok 2018 – 280.000,00 zł,
Rok 2019 – 320.000,00 zł,
Rok 2020 – 360.000,00 zł,
Rok 2021 – 400.000,00 zł,
Rok 2022 – 480.000,00 zł,
Rok 2023 – 520.000,00 zł,
Rok 2024 – 584.398,00 zł,

Stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r. wynosi 3.494.397,98 zł.

Oprac. Wiesława Samsel


PRZEWODNICZĄCY RADY
Zbigniew Ambroziński