

OBJAŚNIENIA
przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano dane historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2008 – 2013. Informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej oraz wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z dokumentów obowiązujących na terenie gminy. Wydłużono okres prognozy do roku 2024 tj. do końca spłaty planowanego zadłużenia. W związku z przygotowywaniem projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 -2024 dostosowano obecne zmiany do tegoż projektu. Zmiany te zostały opisane w uzasadnieniu do uchwały.

Dochody:

Ostaeczne kwoty dochodów na rok 2014 zostały dostosowane do zmian w budżecie na ten rok. W Uchwale Nr XLVIII/333/14 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 11 sierpnia 2014r. w roku 2014 zaplanowane zostały przychody z pożyczek na finansowanie nakładów inwestycyjnych z dofinansowaniem środków z budżetu Unii Europejskiej (pożyczka na przefinansowanie). Planowane do tej pory dochody w roku 2014 zostają przesunięte na rok 2015, ponieważ inwestycje mają zostać zakończone do końca listopada 2014r.. Wobec powyższego wpływu środków z budżetu Unii Europejskiej możemy się spodziewać w roku 2015.

Wydatki:

Wydatki bieżące i majątkowe dostosowano do zmian wprowadzonych w budżecie w roku bieżącym. W roku 2016 w Uchwale Nr XLVIII/333/14 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 11 sierpnia 2014r. zmniejszone zostały planowane wydatki bieżące o kwotę 140000,-zł, ponieważ wymaga tego sytuacja ekonomiczna gminy Dolsk. Planowane wydatki są realne do wykonania.

Przychody:

W roku 2014 planuje zaciągnąć się pożyczkę na kwotę 350 000,- na realizację projektu, którego dofinansowanie wynosi co najmniej 60% środkami z budżetu Unii Europejskiej o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy. Proponuje się zaciągnąć pożyczkę na prefinansowanie projektów z dofinansowaniem z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 108 000.-zł.

Rozchody:

W roku 2014 zgodnie z obowiązującymi umowami planuje się spłacić zaciągnięte pożyczki do WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 440 000,-zł, oraz kredyt do BGK w kwocie 120 000,-zł.

Zaplanowane pożyczki na prefinansowanie w kwocie 108 000,-zł planuje się spłacić w roku 2015. Natomiast pożyczka w kwocie 350 000,-zł spłacona zostanie w trzech kolejnych latach;

- w roku 2015	120 000,-zł,
---------------	--------------

- w roku 2016	120 000,-zł,
- w roku 2017	110 000,-zł.

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycja II „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ustawy o finansach publicznych wykazywana nadwyżka w poszczególnych latach prognozy przeznaczona będzie na spłatę kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych. Planowany deficyt w roku 2014 zostanie pokryty przychodami z pożyczek i wolnymi środkami z roku 2013.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest sporządzana do momentu całkowitej spłaty długu. Kwota długu jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku „+” zaciągnięty dług w danym roku „-” spłata długu”.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana z nadwyżki budżetowej i wolnych środków.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od 9.1 do 9.8.1. załącznika nr 1.

Zgodnie z art. 121 ust.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1241) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansowa zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust.1 pkt 6 i a t. 20 ust.5 ustawy, o której mowa w art. 1 mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85 – tj. progi 15% i 60%.