

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej: WPF) dla Gminy Więcbork obejmuje lata 2013 - 2028. W kalkulacji dochodów jako dane wyjściowe przyjęto plan dochodów na rok 2013 według stanu na dzień 01.01. Rokiem bazowym jest każdorazowo poprzedni rok budżetowy. Najwyższy wzrost dochodów zaplanowano na 2014 rok i wynieść ma 1,59% w stosunku do roku 2013. Wzrost wynika z faktu uwzględnienia w dochodach wpływów z opłaty śmieciowej (wpływy całoroczne) oraz wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych z uwagi na przewidywane otwarcie w 2013 r. na terenie Gminy dużego centrum logistycznego. W następnych latach wzrost dochodów ocenia się jako umiarkowany (maksymalny wzrost wynieść ma w 2017 r. 1,54% w porównaniu do roku 2016) bądź okresowo pozostawia się je na stałym poziomie, z uwagi na mogące pojawić się problemy ze wpływem dochodów. Ponadto, w związku z posiadanym zadłużeniem i koniecznością zapewnienia prawidłowej obsługi długu konieczne jest zmiana harmonogramów spłat rat kredytów bankowych bądź zaciągnięcie kredytu restrukturyzacyjnego umożliwiającego spłatę posiadanego zadłużenia do roku 2026. Natomiast do planowanych do zaciągnięcia kredytów w latach 2014-2016 przyjęto okres spłaty wynoszący maksymalnie 14 lat. Aktualnie WPF zakłada spłatę posiadanego zadłużenia do końca 2028 r. Obsługa pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska pozostaje bez zmian z uwagi na niskie koszty obsługi i posiadane zadłużenie wobec WFOŚiGW nie będzie objęta kredytem restrukturyzacyjnym.

W budżecie na 2013 r. widnieje znaczący wzrost dochodów ze sprzedaży majątku z uwagi na planowaną sprzedaż piętra budynku gminnego, który aktualnie jest wynajmowany przez spółkę świadczącą usługi medyczne. Pozostałe dochody ze sprzedaży pochodzić będą zarówno ze sprzedaży lokali mieszkalnych najemcom oraz nieruchomości gruntowych w formie przetargów.

Dochody ze sprzedaży majątku ustalono na podstawie sporządzonego wykazu nieruchomości do sprzedaży na lata 2013 - 2022 z uwzględnieniem dodatkowo sprzedaży ratalnej (wykaz załączony był do projektu WPF). Dane na lata 2023-2028 przyjęto na poziomie roku 2022.

Środki pochodzące z UE na lata 2013 - 2015 zaplanowano na podstawie podpisanych umów z Urzędem Marszałkowski oraz alokacji środków na poszczególne gminy w ramach RPO.

W latach 2013 - 2028 nie planuje się udzielania pożyczek oraz poręczeń i gwarancji.

Na 2013 r. zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 747.547,95 zł. Spłata zaplanowanych rozchodów nastąpi ze środków kredytowych (w prognozie zaplanowano zaciągnięcie kredytu na kwotę 1.974.894,73 zł) oraz środków wolnych w wysokości 598.421,77 zł. Nadwyżka z 2013 r. stanowić będzie źródło finansowania rozchodów z 2014 r. wraz z zaplanowanym na ten rok kredytem w wysokości 2.976.607,05 zł (w tym na pokrycie deficytu 2.784.155,00 zł). W 2015 r. rozchody finansowane będą kredytem w wysokości 1.150.000,00 zł. Nadwyżka z 2015 r. stanowić będzie źródło finansowania rozchodów z 2016 r. wraz z zaplanowanym na ten rok kredytem w wysokości 787.270,00 zł.

Natomiast spłaty zadłużenia w latach 2017 - 2028 sfinansowane będą z nadwyżek z lat ubiegłych w następujący sposób:

1. spłata rat kapitałowych w 2017 r. w wysokości 1.400.000,00 zł nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2016,
2. spłata rat kapitałowych w 2018 r. w wysokości 1.500.000,00 zł nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2017,

3. spłata rat kapitałowych w 2019 r. w wysokości 1.650.000,00 zł nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2018,
4. spłata rat kapitałowych w 2020 r. w wysokości 1.850.000,00 zł nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2019,
5. spłata rat kapitałowych w 2021 r. w wysokości 1.950.000,00 zł nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2020,
6. spłata rat kapitałowych w 2022 r. w wysokości 2.000.000,00 zł nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2021,
7. spłata rat kapitałowych w 2023 r. w wysokości 2.000.000,00 zł nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2022,
8. spłata rat kapitałowych w 2024 r. w wysokości 2.000.000,00 zł nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2023,
9. spłata rat kapitałowych w 2025 r. w wysokości 2.000.000,00 zł nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2024,
10. spłata rat kapitałowych w 2026 r. w wysokości 2.000.000,00 zł nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2025,
11. spłata rat kapitałowych w 2027 r. w wysokości 1.393.499,03 zł nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2026,
12. spłata rat kapitałowych w 2028 r. w wysokości 196.320,00 zł nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2027.

Do wyliczenia kwoty długu przyjęto przewidywaną kwotę długu na koniec 2012 r. w wysokości 19.114.363,75 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa nie przewiduje umorzeń pożyczek z WFOŚiGW. Prognozuje się całkowitą spłatę długu do 2028 roku natomiast planowana nadwyżka budżetowa w roku 2013 oraz z latami 2015 - 2027 zgodnie z wyjaśnieniem przedstawionym powyżej przeznaczona zostanie na spłatę długu.

W załączniku stanowiącym wykaz przedsięwzięć w rubryce dotyczącej okresu realizacji wykazano lata faktycznej realizacji przedsięwzięcia tj. od roku w którym poniesiono pierwsze wydatki do roku gdzie założono zakończenie przedsięwzięcia. Rubryka „Łączne nakłady finansowe” obejmuje zarówno nakłady objęte limitem na lata 2013-2015 jak i nakłady już zrealizowane. Natomiast limit zobowiązań stanowi sumę limitów w latach 2013-2015.