

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2020.

Planowany budżet na 2012 rok zakłada nadwyżkę dochodów nad wydatkami, która przeznaczona jest w całości na spłatę zadłużenia z lat poprzednich.

Również w budżetach na lata 2013- 2020 spłata zadłużenia będzie następować z nadwyżki dochodów nad wydatkami.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost ogólnych dochodów w latach 2012-2020. Na 2012 r. przyjęto dochody wyższe niż przewidywane wykonanie w roku 2011 ze względu na to, że planujemy dofinansowanie z tytułu pozyskanych środków na realizację inwestycji i zadań bieżących z Unii Europejskiej w kwocie 352 655 zł.

Ponadto planuje się zwiększenia dochodów własnych z tytułu podatków ponieważ od 3 lat stawki podatkowe w podatku od nieruchomości nie były podwyższane oraz nie planuje się zwolnień w podatku od nieruchomości osób prawnych w tym gminy i w związku z tym znacznie wzrosną dochody – 550 000 zł

Również według prognozy Ministerstwa Finansów wzrośnie udział w PIT/44%/, oraz wzrost subwencji o 9% w porównaniu do 2011 roku.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacji/UE/. W kolejnych latach szacowano wzrost dochodów głównie z podatku od nieruchomości.

Na terenie miejscowości Grabowo likwidator Państwowego Ośrodka Hodowli zarodowej w grudniu 2011 r. sprzedał działki, na których nabywcy zamierzają wybudować stację paliw, przez teren naszej gminy ma przebiegać linia energetyczna 400 KV oraz opracowano już plan zagospodarowania terenu na potrzeby budowy ferm wiatrakowych i planuje się, że na przełomie 2013/2014 r. kilka wiatraków będzie pobudowanych, stąd też planuje się wzrost dochodów.

Ze względu na kryzys gospodarczy oraz nieznane posunięcia państwa w zakresie podatków i dotacji dochody mogą się charakteryzować niestabilnością, jednak w prognozie zakłada się ich wzrost uwzględniając wzrost podmiotów prowadzących działalność gospodarczą na działkach wykupionych po byłym POHZ.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

W 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 500 000 zł na sfinansowanie deficytu budżetowego / wydatki majątkowe/.

Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy, jedynie wzrost płac nauczycieli na poziomie 3,8% od września oraz wypłaty nagród jubileuszowych.

W wydatkach administracji w pozostałej działalności mieszczą się wydatki w kwocie 550 000 zł, które dotyczą podatku od nieruchomości.

Na 2013 rok planuje się niższe wydatki bieżące ponieważ w 2012 roku 24 pracowników/gminy i jednostek/ nabyło prawa do nagrody jubileuszowej -1 za 45 lat pracy,

2- po 40 latach, 6 po 35 latach, 8 po 30 latach, 4 po 25 latach i 3 po 20 latach. Zważywszy na powyższe wydatki te znacznie obciążają budżet 2012 roku.

Ponadto w związku malejącą liczbą dzieci na rok szkolny 2012/2013 mniej będzie oddziałów, a co za tym idzie przewiduje się zwolnienia nauczycieli.

W ramach wydatków majątkowych planuje się inwestycje jednoroczne.

W przychodach planuje się kredyty oraz wolne środki, natomiast w rozchodach spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów.

W załączniku nr 1 do uchwały z dnia 31 sierpnia 2012 r. wprowadzono zmiany zgodnie z uchwałą Nr 2421/12 z dnia 2 lipca 2012 r. Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku, a mianowicie: przewidywane wykonanie 2011 r.- dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2; wykonanie 2009 r. - środki z UE oraz wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2.

Począwszy od roku 2013 do 2020 w prognozie nie planowano dalszych kredytów, a jedynie ich spłatę czemu daje obraz rubryka w poz. 18 pokazująca procentowy spadek zadłużenia i tak w:

2013 r.- 30,91%

2014r. – 20,79%

2015r. – 13,67%

2016r. – 6,64%

2017r. – 3,66%

2018r. - 2,42%

2019r. - 1,13%

2020 r. - 0 %

Ostatnie spłaty kredytów nastąpią w roku 2020 r. W prognozie zaplanowano także (w rubryce 7) spłatę i obsługę długu 2012-2020. Największa spłata kredytów i odsetek przypada na rok 2012 – 1 400 624 zł tj. 11 86% budżetu, od roku 2013 spłaty przedstawiają się odpowiednio:

2013 – 1 380 624 zł, tj. 11,55%,

2014 - 1 325 624 zł, tj. 10,73%,

2015r. – 1 015 600 zł, tj. 8,16 %

2016r. – 992 000 zł, tj. 7,94%

2017r. – 480 000 zł, tj. 3,91%

2018r. – 220 000 zł, tj. 1,77%

2019r. – 200 000 zł, tj. 1,61%

2020r. – 155 000 zł, tj. 1,24 %.