

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2015 – 2020 Gminy Czarna Białostocka

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 - 2020 polegają na dostosowaniu wartości do obowiązującego budżetu Gminy Czarna Białostocka na 2015 r., którego zmiany były dokonywane zarządzeniami Burmistrza Czarnej Białostockiej. Ponadto dokonano zmiany kwot objętych prognozą w latach 2016-2020 dostosowując poszczególne wartości do kwot ujętych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2020 przyjętym zarządzeniem Nr 95/15 Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 13 listopada 2015r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 – 2020 szacując dochody i wydatki bieżące w poszczególnych latach, przyjęto wskaźniki ich wzrostu zgodnie z prognozowaną średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych wynikającą z wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W 2017 r. przyjęto ich wzrost na poziomie 1,8%, w 2018 r. i w latach kolejnych 2,5%. Dochody majątkowe w 2016 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływy z tytułu dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Czarnej Wsi Kościelnej” ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 73.000 zł. Pozostała kwota 3.600 zł dotyczy wpływów z tytułu przekształcenia prawa wieczystego nieruchomości w prawo własności i wynika z rozłożonych należności z tego tytułu na raty, co ma odzwierciedlenie w wieloletniej prognozie finansowej w latach kolejnych. W 2016 r. jak i w latach kolejnych nie prognozuje się wpływów z tytułu sprzedaży majątku. Wynika to z niskiego popytu na nieruchomości przeznaczone do sprzedaży, o czym świadczą bardzo niskie dochody z tego tytułu w ostatnich latach. Ogłaszane przetargi nie przynoszą oczekiwanych efektów.

W 2015 r. planowane dochody bieżące przewyższają planowane wydatki bieżące o 3.007.295 zł. W kolejnych latach za wyjątkiem roku 2016 również prognozuje się nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Poziom dochodów własnych gminy na dzień dzisiejszy nie umożliwia jednak sfinansowania inwestycji planowanych w 2015 r. i jednocześnie przypadających na dany rok spłat rat kredytów i pożyczek. W związku z

powyższym w wieloletniej prognozie finansowej ujęto zaciągnięcie kredytu na poziomie 900.000 zł, przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Kwota kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2015 r. wynosiła pierwotnie 1.100.000 zł, lecz uległa obniżeniu o 200.000 zł w związku z przesunięciem w czasie realizacji zadania, na które planowano jego zaciągnięcie. Chodzi tu o kredyt termomodernizacyjny na termomodernizację budynku Warsztatów Terapii Zajęciowej w Czarnej Wsi Kościelnej. W związku z powyższym w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano korekty planowanego zadłużenia o kwotę 200.000 zł, jak też korekty kwoty spłat kredytów oraz związaną z tym korektę odsetek. Spłata planowanego kredytu w wysokości 900.000 zł nastąpi w latach 2016-2020. W roku 2016 planuje się do zaciągnięcia kredyt w wysokości 1.400.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu gminy, w związku z realizacją zadań inwestycyjnych. W kolejnych latach prognozuje się wydatki majątkowe na poziomie umożliwiającym ich realizację bez zaciągania dodatkowych zobowiązań finansowych, a planowane nadwyżki budżetowe mają pokrywać spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Planowane nadwyżki budżetowe od 2017 roku wynikają z obniżenia wydatków majątkowych. To realizacja dużych inwestycji, których nie da się zrealizować bez dodatkowego wsparcia finansowego powoduje budżet deficytowy. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi przez kilka ostatnich lat była na poziomie dodatnim, więc ograniczając inwestycje można osiągnąć budżet nadwyżkowy.

Biorąc pod uwagę prognozowane kwoty budżetu na 2015 r., wykonanie budżetu roku 2014, obecny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przewidziany na 2015 rok jak i lata kolejne zostaje spełniony. Mimo to należy nadal pracować nad możliwościami Gminy w zakresie zwiększenia własnych dochodów bieżących oraz ograniczenia wydatków bieżących, aby w przyszłości nie było problemów ze spełnieniem wskaźnika spłaty.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej kwoty rozchodów i kwota długu w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytów i pożyczek oraz planowanego harmonogramu spłaty kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w 2015 i 2016r. W wykonaniu 2014 r. kwota długu jest wykazana w pełnych złotych i w kolejnych latach przychody i rozchody budżetu też stanowią kwoty zaokrąglone. Koszty związane z obsługą tych zobowiązań zostały obliczone na podstawie oprocentowania obowiązującego w ostatnim okresie rozliczeniowym. Jest to oprocentowanie w większości przypadków zmienne,



więc kwoty spłacanych odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek mogą się nieco różnić od kwot szacowanych w prognozie.

BURMISTRZ


mgr Jacek Chrulski