

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin na lata 2012-2016.

WPF Gminy Rypin obejmuje wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012-2016 oraz prognozę wielkości, zawartych w udostępnionym przez Ministerstwo Finansów formularzu systemu BeSTi@, obejmujących w szczególności dochody ogółem, w tym dochody bieżące i majątkowe, wydatki ogółem, w tym wydatki bieżące i majątkowe, przychody i rozchody oraz wynik budżetu, jak również kwotę długu. W WPF wykazano również przedsięwzięcia jednoroczne.

W celu opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2012-2016 przyjęto następujące założenia:

Plan dochodów i wydatków na 2012 rok został opracowany z uwzględnieniem przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w 2011 roku, na podstawie wykonania budżetu na III kwartał 2011 roku, w oparciu o:

- prognozowane dochody własne i wydatki, wynikające z przedłożonych materiałów planistycznych z poszczególnych stanowisk.
- informację z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- informację o planowanych dotacjach celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych oraz dofinansowanie zadań własnych.
- wartości przyjęte na 2012 rok, które zostały przedstawione w informacji opisowej do budżetu.

DOCHODY

Dla dochodów bieżących na lata 2013-2016 przyjęto coroczny wskaźnik wzrostu 103,0 %. Na bazie informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji i podatku dochodowego od osób fizycznych ustalono subwencje i udziały w podatku od osób fizycznych, dochody na realizację programów unijnych przyjęto na podstawie podpisanych umów. Dochody majątkowe ustalono na podstawie podpisanych umów i złożonych wniosków o dotacje unijne, a także planowanej sprzedaży nieruchomości - naliczonej zgodnie z wycenami. Przewidywana sprzedaż nieruchomości obejmuje: nieruchomość w Stępowie o pow. 0,10 ha - 10.000 zł, nieruchomość w Głowińsku o pow. 1,60 ha - 160.000 zł, nieruchomość w Dylewie o pow. 6,0 ha - 600.000 zł. W latach 2013 – 2016 na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się otrzymywania dotacji na wydatki majątkowe, jak też nie planuje się sprzedaży mienia komunalnego.

WYDATKI

W ramach wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Dla tej kategorii wydatków przyjęto następujące wskaźniki wzrostu : 2013 rok -102,5 %, 2014 rok – 102,5 %. W latach 2015-2016 przyjęto wynagrodzenia na poziomie roku 2014. Dla wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) od 2013-2016 roku, przyjęto coroczny wskaźnik wzrostu 103,0 %. Wydatki bieżące w 2016 r. przyjęto na poziomie 2015 roku.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Obniżanie wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących w kolejnych latach wynika z ograniczeń narzuconych nową ustawą o finansach publicznych.

PRZYCHODY

W roku 2012 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 2.574.512 zł. Kredyt zaciąga się na pokrycie deficytu wynikającego z realizacji inwestycji w ramach programów UE.

ROZCHODY

Splata kredytu zaciągniętego w 2012 roku jest planowana od roku 2013 w kolejnych proporcjonalnych ratach do 2016 roku.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” z pozycją „Wydatki”. Przeznaczenie wyniku na pokrycie deficytu.

KWOTA DŁUGU

Kwota długu na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus zaciągnięty dług w danym roku, minus spłata długu w danym roku.

Planowana kwota długu w 2012 roku ulegnie zmniejszeniu w ciągu roku budżetowego. W budżecie po podpisaniu umów ujęte zostaną środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Sprostanie wymogom realistyczności Wieloletniej Prognozy Finansowej wpłynęło na znaczne ograniczenie planowanych zadań inwestycyjnych, a tym samym na zmniejszenie wydatków majątkowych w stosunku do lat 2009-2014. Osiągnięcie prognozowanych

wskaźników w kolejnych latach wpłynie na wystąpienie nadwyżki budżetowej, stwarzając tym samym możliwość zwiększania nakładów na realizację kolejnych zadań inwestycyjnych.

Przewodniczący Rady

Marek Paweł Śmiechewicz