

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014-2024 Miasta i Gminy Młynary.**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014 - 2024 uwzględniono podstawowe wskaźniki makroekonomiczne ujęte w „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” opracowanych przez Ministra Finansów. Uwzględniono w latach 2014-2024 dynamikę wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – średniorocznie o 2,4%.

### **DOCHODY:**

Założono dochody ogółem na 2014 rok w wysokości 16 249 862,00 zł , tj. mniejsze o 6,22% od 2013 roku. Po zmianie dochody ogółem wynoszą 17 499 619,41 zł . W latach 2015-2024 planuje się wzrost dochodów ogółem średnio o 3% . W 2014 roku po zmianie planuje się dochody majątkowe w wysokości 1 372 000,00 zł, w tym: ze sprzedaży majątku gminy - 200 000,00 zł oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 1 154 064,47 zł. W latach 2015- 2024 planuje się realizację dochodów ze sprzedaży majątku gminy, głównie poprzez sprzedaż terenów przeznaczonych pod przemysł – pow. 5,1000 ha, usługę – pow. ok. 6,5000 ha, mieszkalno-usługowe - 9,4000 ha oraz mieszkalne – 9,5000 ha.

Równocześnie przy sprzedaży majątku, wzrosną dochody bieżące gminy związane ze wzrostem podatku od nieruchomości. Planuje się wzrost dochodów bieżących w latach 2014-2024 średnio o 3% w porównaniu do poprzednich lat.

### **WYDATKI:**

W 2014 rok planuje się wydatki ogółem 15 984 862,00 zł, tj. o 9,66% mniejsze od wydatków na 2013 rok. Po zmianie wydatki ogółem na 2014 rok wynoszą 17 335 097,69 zł. Planuje się od 2014 roku dużą racjonalizację i oszczędności w wydatkach bieżących. Wydatki bieżące na 2014 rok zaplanowano w wysokości 15 100 862,00 zł , tj. o 4,29 % mniejsze od 2013 roku, po zmianie wydatki bieżące wynoszą 16 185 397,69 zł. Wydatki majątkowe w roku 2014 po zmianie wynoszą 1 149 700,00 zł, z tego: wydatki inwestycyjne kontynuowane - 895 000,00 zł, nowe wydatki inwestycyjne - 203 700,00 zł, wydatki majątkowe w formie dotacji - 50 000,00 zł. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na 2014 rok w wysokości 250 000,00 zł na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów, pożyczek, wyemitowanych obligacji.

Wydatki bieżące po zmianie na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na 2014 r. wynoszą 7 229 446,00 zł. Wydatki związane z funkcjonowaniem

organów jst w rozdziale 75023 – Urzędy gmin i w rozdziale 75022 - Rady gmin - po zmianie wynoszą 1 925 743,00 zł. W latach 2015 - 2014 planuje się wzrost tych wydatków średniorocznie o 3%.

### **PRZYCHODY:**

Po stronie przychodów wprowadzono zostały wolne środki w wysokości 280 956,63 zł, które w części zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych w wysokości.

### **ROZCHODY:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych. Po zmianie harmonogramu spłat rat kredytów w 2013 roku, planowanym w 2013 roku wykupem wyemitowanych obligacji komunalnych serii za 2014 rok w wysokości 320 000,00 zł oraz umorzeniem w 2013 roku pożyczki z WFOŚiGW w Olsztynie w wysokości 34 000,00 zł, kwota długu na koniec 2014 roku wyniesie 5 339 842,00zł. W latach 2015-2024 nie planuje się zaciągać następnych zobowiązań, tylko spłatę już istniejących zobowiązań nadwyżką budżetową.

### **WYNIK BUDŻETU:**

Na 2014 rok planuje się nadwyżkę budżetową w wysokości 164 521,72 zł, która wynika z różnicy między dochodami i wydatkami danego roku. W latach 2015 - 2024 planuje się, że budżety zostaną zamknięte nadwyżkami budżetowymi.

### **KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEJ SFINANSOWANIA I RELACJA, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH.**

Prognozowana łączna kwota długu na koniec 2014 roku wynosi 5 339 842,00 zł.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, od 2014 roku Rada Miejska, nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, wykupów papierów wartościowych, do planowanych dochodów ogółem budżetu, przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla 3 ostatnich lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży

majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Z załączonego projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2024 wynika, że relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych w 2014 roku i w latach następnych jest zachowana.

Równocześnie zachowany jest zapis art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym Rada Miejska nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Zasada ta jest zachowana dla 2014 roku, gdzie nadwyżka ta wynosi 209 478,35 zł.