

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Gryfino na lata 2013-2033

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Gryfino została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Obejmuje ona lata 2013- 2033, co wynika z limitów wydatków związanych z zapewnieniem ciągłości działania jednostki oraz wydatków bieżących i majątkowych na planowane i realizowane przedsięwzięcia, a także ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań .

1. Dotyczy dochodów roku 2013 (lata 2013-2033)

Gmina Gryfino, dobierając zadania inwestycyjne spodziewa się w przyszłości efektów w postaci poprawy standardu życia mieszkańców, jak również korzyści z napływu na ten teren inwestorów. Przykładem takiego działania jest m. in. tworzenie dogodnych warunków dla przedsiębiorców, dla których przygotowana została specjalna strefa inwestycyjna Regionalnego Parku w Gryfinie sfinansowana z środków RPO WZ oraz własnych gminy.

W trakcie realizacji jest kolejna inwestycja realizowana z dwóch programów unijnych INTERREG IV A, RPO WZ oraz środków własnych gminy a jest to budowa nabrzeża nad rzeką Odrą. Inwestycja ta zapewni rozwój infrastruktury turystycznej dla miasta Gryfina a w przyszłości pozwoli pozyskać inwestorów.

Gmina stara się wykorzystać możliwości, jakie stwarza Unia Europejska i jej fundusze. Szereg inwestycji wykonanych takich jak uzbrojenie terenów w sieć wodociągową, kanalizacyjną były finansowane z programów pochodzących z środków europejskich. Wszystkie te decyzje w sposób pośredni lub bezpośredni wpływają lub wpłyną na kształtowanie się wielkości dochodów Gminy Gryfino, szczególnie dochodów podatkowych i udziału w podatkach dochodowych jak również na dochody z sprzedaży majątku.

Kalkulacja dochodów została dokonana na podstawie danych historycznych materiały źródłowe, jakimi były sprawozdania z wykonania budżetów, wykonania dochodów za okres 9 miesięcy 2012, przewidywanego wykonania na koniec roku 2012. Rozszerzenia zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego oraz założeń Ministra Finansów do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2013 oraz aktów prawnych dotyczących realizacji zadań przez Gminę w roku 2013.

2. Dotyczy wydatków roku 2013 (lata 2013-2033)

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym, zawartych umów na realizację inwestycji w tym również umów z udziałem środków unijnych. W roku 2013 wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości – 25.414.844 zł w tym z udziałem środków unijnych -17.331.000 zł.

Kalkulacji wydatków bieżących dokonano na podstawie wykonania wydatków za III kwartały 2012 roku oraz informacji dotyczącej przewidywanej kwoty wykonania na koniec roku, założeń Ministra Finansów do opracowania projektu budżetu na rok 2013. Wydatki bieżące w latach 2008 – 2012 wykazywały tendencję ciągłego wzrostu. Przy konstrukcji budżetu na rok 2013 przyjęto o ok. 4% zmniejszenie wydatków bieżących w stosunku do planowanego wykonania na 2012 rok.

Dyscyplina dokonywania wydatków wynika z konieczności zachowania polityki inwestycyjnej Gminy i maksymalnych możliwości wykorzystania środków zewnętrznych. Przyjęta polityka monitorowania i ograniczania wydatków bieżących zobowiązuje wszystkich dyrektorów, naczelników oraz kierowników jednostek organizacyjnych o bieżące monitorowanie wydatków i zwrócenie należytej uwagi oraz dołożenie szczególnej troski o racjonalne wykorzystanie środków budżetowych. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2013 roku placówek oświatowych i edukacyjnej opieki wychowawczej (działy: 801, 853, 854), to- 33.741.156 zł to wydatki ponoszone na wynagrodzenia i składki pracowników oświaty co stanowi 77,0 % wydatków ogółem= wydatków bieżących w tych rozdziałach zaplanowanych na 2013r., natomiast 23,0% to pozostałe wydatki statutowe, świadczenia na rzecz osób fizycznych i wydatki związane z realizacją zadań z udziałem środków unijnych.

Przy planowanej subwencji oświatowej 17.929.494 zł i dochodach własnych jednostek oświatowych w wysokości 3.115.400 zł, co stanowi ogólna kwotę 21.044.894 zł, zabezpiecza wynagrodzenia z pochodnymi od wynagrodzeń w 62,0%, czyli budżet Gminy Gryfino finansuje wynagrodzenia w 38,0%, co stanowi kwotę 12.696.262 zł. Natomiast pozostałe wydatki na utrzymanie bazy lokalowej, media, itp. oraz wszystkie inne wydatki bieżące związane z utrzymaniem i wykonywaniem działalności statutowej wynoszą 10.065.256 zł, w całości są pokrywane z dochodów bieżących budżetu gminy, czyli łącznie gmina dokłada do zadań oświatowych 22.761.518 zł, co stanowi 126,0%.

Przyjęto za cel ograniczenie wydatków bieżących, których relacja do dochodów bieżących ma zasadnicze znaczenie dla wartości wskaźnika art.243 uofp. Im większa różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi tzw. nadwyżka operacyjna, tym większa możliwość obsługi długu przez Gminę , którego poziom jest wysoki .

Zgodnie z art. 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego 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, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 6.

3. Dotyczy wyniku budżetu roku 2013 (lat 2013-2033)

Wynik budżetu na 2013 wykazuje nadwyżkę w wysokości - 3.117.543 zł rozchody(raty kredytów) to kwota – 7.850.600 zł, łącznie kwota deficytu – 4.035.057 zł. Ujemny wynik budżetu jest następstwem wysokiego poziomu zadłużenia głównie zaciągniętego w latach 2006- 2012 na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne takie jak :

L.p	Nazwa zadań inwestycyjnych	Wartość zadania	Kwota uzyskanego dofinansowania	Środki własne
1	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych Parku Regionalnego RPOWZ	31 377 685,00	8 114 306,00	23 263 379,00
2	Rozbudowa centrum turystyki wodnej (nabrzeże) RPOWZ , Interreg IV	18 214 656,00	8 894 465,00	9 320 191,00
3	Budowa kanalizacji ul. Targowa	1 259 028,00	0,00	1 259 028,00
4	Budynek komunalny ul. Targowa	4 730 887,96	0,00	4 730 887,96
5	Budowa dróg wraz z infrastrukturą J.Pawła , W.Reymonta	5 324 977,38	2 280 042,00	3 044 935,38
6	Rozbudowa składowiska odpadów komunalnych	3 694 663,57	0,00	3 694 663,57
7	Wodociąg Włodkowice – Zaborze wraz z przebudową drogi	2 912 508,98	945 479,00	1 967 029,98
8	Budowa wind	859 910,00	50 074,00	809 836,00
9	Przebudowa mostu rz.Tywa	3 959 310,00	488 468,85	3 470 841,15
10	Kanalizacja deszczowa na terenie miasta obręb 5	1 453 972,00	0,00	1 453 972,00
11	Budowa dróg Mieszka I, Podgórna ,Łokietka, Witosa	5 015 498,78	2 461 278,29	2 554 220,49
12	Przebudowa ul. M.Konopnickiej	935 099,89	0,00	935 099,89
13	Przebudowa ul. Ks.J.Popiełuszki	1 143 929,31	0,00	1 143 929,31
14	Budowa drogi Parsówek	478 956,00	0,00	478 956,00
15	Budowa dróg m. Czepino	1 428 139,00	677 393,41	750 745,59
16	Uzbrojenie osiedla Północ gminy sieć wodociągowa, sieć kanalizacyjna	5 273 352,00	0,00	5 273 352,00
17	Uzbrojenie J.Pawła II , W.Reymonta	7 772 338,97	0,00	7 772 338,97
18	Adaptacja pomieszczeń na cele biurowe przy Sprzymierzonych	561 632,00	0,00	561 632,00
19	Wykup obiektów sportowych przy ul. Sportowej	2 306 700,00	0,00	2 306 700,00
20	Boisko w Chwarstnicy	498 267,00	300 665,00	197 602,00
21	Stadion sportowy przy Gimnazjum	3 690 584,00	500 000,00	3 190 584,00

22	Boisko Radziszewo	858 779,00	414 548,00	444 231,00
23	Boisko Sportowe - Euroboisko	2 847 951,00	1 938 207,00	909 744,00
24	Boisko Orlik m. Gardno	1 348 485,00	666 000,00	682 485,00
25	Świetlica Stare Brynki	314 012,00		314 012,00
26	Świetlica Dołgie	414 371,00	301 995,00	112 376,00
27	Samochody Sobieradz, Chwarstnica, Radziszewo	1 768 900,00	300 000,00	1 468 900,00
28	Zakup Centrum Wodnego Laguna	13 000 000,00	0,00	13 000 000,00
29	Budowa sieci wodociągowej uj. Wody Krzypnica wraz z drogą	2 931 099,49	0,00	2 931 099,49
	RAZEM	126 375 693,33	28 332 921,55	98 042 771,78

Gmina Gryfino na szczególnie główne zadania inwestycyjne wydatkowała ok. 126 mln zł, z tego wkład własny to ok. 98 mln zł, w wydatkach tych nie zostały ujęte wydatki na plany zagospodarowania przestrzennego, zakupy inwestycyjne o niższych wartościach, projekty, itp. Corocznie w budżecie gminy jest to kwota ok. 3 mln zł. Natomiast dofinansowanie to tylko ok. 28 mln zł, czyli to tylko jest 22,4%.

Realizacja w/w zadań inwestycyjnych oraz zakupów inwestycyjnych wymagała pozyskania środków zewnętrznych, również w postaci kredytów bankowych i pożyczek. Zadłużenie Gminy Gryfino na koniec 2012 roku wyniesie – 78.159.036 zł, planowane na 2013 – 73.343.493 zł.

4. Przychody i rozchody budżetu roku 2013 (lat 2013-2033)

W roku 2013 zostanie zaciągnięty długoterminowym kredyt bankowy z terminem spłaty na lata 2014-2033 w wysokości 4.035.057 zł

W roku 2013 zaplanowano spłatę w wysokości 20.000.000 zł kredytów bankowych sfinansowanych emisją papierów wartościowych (obligacji terminowych) z wydłużonym terminem spłaty zadłużenia na lata 2013- 2033. Zmiana terminu spłaty zadłużenia wpłynie na zmniejszenie rat kapitału oraz odsetek, co pozwoli na spełnienie wskaźników zadłużenia.

Dług na koniec 2013 r. jest niższy o kwotę 1.000.000 zł – są to środki z umorzenia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie zaciągniętego na rozbudowę oczyszczalni ścieków komunalnych i budowę kanalizacji Północ Gminy.