

**OBJAŚNIENIA WAROŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA LATA 2014-2024 GMINY ŁĘCZINY**

1. Dochody

a) dochody bieżące :

w latach 2015-2016 przyjęto wzrost dochodów uwzględniając planowane ruchy kopalni na terenie miasta oraz w roku 2014 pozyskane środki na wydatki o których mowa w art. 5, ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Począwszy od 2016 przyjęto stały niewielki wzrost dochodów bieżących w skali roku poniżej 2 %.

b) dochody majątkowe :

zaplanowano wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w stałej kwocie począwszy od 2015 -2024 roku . Zaplanowano również sprzedaż nieruchomości, w pierwszej kolejności tych, dla których opracowany jest plan zagospodarowania przestrzennego. Równocześnie gmina sukcesywnie przygotowywać będzie plany zagospodarowania przestrzennego dla kolejnych lokalizacji . WPF przygotowano uwzględniając aktualne uwarunkowania na rynku nieruchomości, jak również stopień zainteresowania inwestorów nabycia nieruchomości w Łęczynach. Założono również wzrost atrakcyjności Miasta spowodowany planowaną budową drogi krajowej S-1.

2. Wydatki

a) wydatki bieżące :

W latach 2016 – 2024 zaplanowano stały niewielki wzrost wydatków bieżących w skali roku poniżej 2 % mając na uwadze zapisy ustawy o finansach publicznych. W latach 2014- 2015 zaplanowano wzrost wydatków bieżących w stosunku do lat poprzednich uwzględniając wydatki na przedsięwzięcia ujęte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich. W zakresie planowanych wydatków z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst utrzymano w całym okresie objętym prognozą stały niewielki wzrost około 2 %. Zaplanowano również wydatki na ewentualną spłatę poręczenia, którego Gmina udzieliła Spółce komunalnej PGK PARTNER Sp. Z o.o. na łączną kwotę 484 000,00 zł.

b) wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w latach 2014-2017 determinują przedsięwzięcia wieloletnie ujęte w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Nadwyżka budżetowa plus wolne środki , zgodnie z art. 217 ufp,:

Środki z niespłaconych pożyczek i kredytów zaciągniętych w poprzednich latach (wolne środki) zaplanowano w 2014 roku w wysokości 200 005,95 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego występującego w 2014 roku.

W latach kolejnych zaplanowano nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę pożyczek i kredytów oraz wykup obligacji w następujący sposób :

Rok 2015 kwota planowanej nadwyżki 835 432,00 zł przeznaczenie:

- spłata rat pożyczki 835 432,00 zł

Rok 2016 kwota planowanej nadwyżki 2 707 898,26 zł przeznaczenie:

- spłata rat pożyczki 1 343 498,26 zł

- spłata rat kredytu 764 400,00 zł

- wykup obligacji 600 000,00 zł

Rok 2017 kwota planowanej nadwyżki 2 775 032,00 zł przeznaczenie:

- spłata rat pożyczki 1 010 632,00 zł

- spłata rat kredytu 764 400,00 zł

- wykup obligacji 1 000 000,00 zł

Rok 2018 kwota planowanej nadwyżki 2 619 798,13 zł przeznaczenie:

- spłata rat pożyczki 655 398,13 zł
- spłata rat kredytu 764 400,00 zł
- wykup obligacji 1 200 000,00 zł

Rok 2019 kwota planowanej nadwyżki 2 275 716,00 zł przeznaczenie:

- spłata rat pożyczki 191 316,00 zł
- spłata rat kredytu 484 400,00 zł
- wykup obligacji 1 600 000,00 zł,

Rok 2020 kwota planowanej nadwyżki 2 344 400,00 zł przeznaczenie:

- wykup obligacji 2 000 000,00 zł
- spłata rat kredytu 344 400,00 zł

Rok 2021 kwota planowanej nadwyżki 2 344 400,00 zł przeznaczenie:

- wykup obligacji 2 000 000,00 zł
- spłata rat kredytu 344 400,00 zł

Rok 2022 kwota planowanej nadwyżki 1 844 400,00 zł przeznaczenie:

- wykup obligacji 1 500 000,00 zł
- spłata rat kredytu 344 400,00 zł

Rok 2023 kwota planowanej nadwyżki 1 844 400,00 zł przeznaczenie:

- wykup obligacji 1 500 000,00 zł
- spłata rat kredytu 344 400,00 zł

Rok 2024 kwota planowanej nadwyżki 1 500 000,00 zł przeznaczenie:

- wykup obligacji 1 500 000,00 zł

4. Spłata i obsługa długu :

a) Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych

W latach 2014 – 2024 planuje się spłatę :

- pożyczek zaciągniętych na Program Likwidacji Niskiej Emisji
- kredytów, w tym zaciągniętego w 2010 roku na zadanie pn. „Rozbudowa i modernizacja budynku Przedszkola Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi w Lędzinach”
- wykup obligacji których emisji dokonano w 2013 roku w łącznej kwocie 8 900 000,00 zł Planowanych na lata 2014-2015
- kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2014 roku w wysokości 3 100 000,00 których spłatę planuje się od 2015 do 2023 roku .
- emisję papierów wartościowych (obligacji) o łącznej wartości 4 500 000,00 zł odpowiednio :
- 2014 rok - 2 500 000,00 zł,
- 2015 rok - 2 000 000,00 zł,

b) Wydatki bieżące na obsługę długu

Zaplanowano wydatki bieżące na obsługę planowanego przejściowego deficytu budżetu (kredyt w rachunku bieżącym) oraz wydatki na obsługę spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych oraz kredytu i pożyczek planowanych do zaciągnięcia, ponad to odsetki z tytułu emisji papierów wartościowych zgodnie z harmonogramami.

5. Przychody :

Przychody zaplanowano w 2014 roku z tytułu planowanego kredytu w wysokości 3 100 000,00 zł oraz emisji papierów wartościowych o wartości 2 500 000,00 zł , a w roku 2015 o wartości 2 000 000,00 zł. Zaplanowana emisję papierów wartościowych w latach 2014-2015 to kwota 4 500 000,00 zł

6. Kwota długu :

Łączna kwota długu Gminy Łędziny na dzień 01.01.2014	17 645 482,34 zł
w tym :	
• pożyczki zaciągniętych na Program Likwidacji Niskiej Emisji w łącznej kwocie	6 505 482,34 zł
• kredytu na zadanie pn." Rozbudowa i modernizacja budynku Przedszkola Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi w Łędzinach" zaciągnięty w 2010 roku	2 240 000,00 zł
• Emisja papierów wartościowych (obligacji)	8 900 000,00 zł
Planowane do zaciągnięcia w 2014 roku zobowiązania z tytułu kredytów oraz emisji obligacji w tym :	5 600 000,00 zł
• kredyty planowane w 2014 roku na finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta Łędziny na 2014 rok	3 100 000,00 zł
• Emisja papierów wartościowych (obligacje)	2 500 000,00 zł
Łącznie	23 245 482,34 zł
Rozchody :	
Planowana spłata w rat kapitałowych w 2014 roku	(-) 2 154 005,95 zł

PLANOWA KWOTA DŁUGU GMINY ŁĘDZINY na 31.12.2014r. 21 091 476,39 zł

7. Sposób sfinansowania spłaty długu w poszczególnych latach objętych prognoza :

Rok 2014 planowane rozchody w łącznej kwocie 2 154 005,95 zł :

-z tytułu spłaty rat kapitałowych 2 154 005,95 zł

Planuje się sfinansować w następujący sposób :

-z planowanych kredytów w kwocie 1 921 116,00 zł

-z planowanej emisji papierów wartościowych w kwocie 232 889,95 zł

Rok 2015 planowane rozchody w łącznej kwocie 2 835 432,00 zł :

-z tytułu spłaty rat kapitałowych 2 335 432,00 zł

-z tytułu wykupu obligacji 500 000,00 zł

Planuje się sfinansować w następujący sposób :

-z planowanej nadwyżki budżetowej w kwocie 835 432,00 zł

-z planowanej emisji papierów wartościowych w kwocie 2 000 000,00 zł

Rok 2016 planowane rozchody w łącznej kwocie 2 707 898,26 zł:

-z tytułu spłaty rat kapitałowych 2 107 898,26 zł

-z tytułu wykupu obligacji 600 000,00 zł

Planuje się sfinansować w następujący sposób :

-z planowanej nadwyżki budżetowej w kwocie 2 707 898,26 zł

Rok 2017 planowane rozchody w łącznej kwocie 2 775 032,00 zł:

-z tytułu spłaty rat kapitałowych 1 775 032,00 zł

-z tytułu wykupu obligacji 1 000 000,00 zł

Planuje się sfinansować w następujący sposób :

-z planowanej nadwyżki budżetowej 2 775 032,00 zł

Rok 2018 planowane rozchody w łącznej kwocie 2 619 798,13 zł :

-z tytułu spłaty rat kapitałowych 1 419 798,13 zł

-z wykupu obligacji 1 200 000,00 zł

Planuje się sfinansować w następujący sposób :

-z planowanej nadwyżki budżetowej 2 619 798,13 zł

Rok 2019 planowane rozchody w łącznej kwocie 2 275 716,00 zł:

-z tytułu spłaty rat kapitałowych 675 716,00 zł

-z tytułu wykupu obligacji 1 600 000,00 zł

Planuje się sfinansować w następujący sposób :

-z planowanej nadwyżki budżetowej 2 275 716,00 zł

Rok 2020 planowane rozchody w łącznej kwocie 2 344 400,00 zł:

-z tytułu spłaty rat kapitałowych 344 400,00 zł

-z tytułu wykupu obligacji 2 000 000,00 zł

Planuje się sfinansować w następujący sposób :

-z planowanej nadwyżki budżetowej 2 344 400,00 zł

Rok 2021 planowane rozchody w łącznej kwocie 2 344 400,00 zł:

- z tytułu spłaty rat kapitałowych 344 400,00 zł

-z tytułu wykupu obligacji 2 000 000,00 zł

Planuje się sfinansować w następujący sposób :

-z planowanej nadwyżki budżetowej 2 344 400,00 zł

Rok 2022 planowane rozchody w łącznej kwocie 1 844 400,00 zł:

- z tytułu spłaty rat kapitałowych 344 400,00 zł

-z tytułu wykupu obligacji 1 500 000,00 zł

Planuje się sfinansować w następujący sposób :

-z planowanej nadwyżki budżetowej 1 844 400,00 zł

Rok 2023 planowane rozchody w łącznej kwocie 1 844 400,00 zł:

- z tytułu spłaty rat kapitałowych 344 400,00 zł

-z tytułu wykupu obligacji 1 500 000,00 zł

Planuje się sfinansować w następujący sposób :

-z planowanej nadwyżki budżetowej 1 844 400,00 zł

Rok 2024 planowane rozchody w łącznej kwocie 1 500 000,00 zł:

-z tytułu wykupu obligacji 1 500 000,00 zł

Planuje się sfinansować w następujący sposób :

-z planowanej nadwyżki budżetowej 1 500 000,00 zł