

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Na potrzeby opracowania wieloletniej prognozy finansowej zastosowano między innymi podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2009 - 2014 opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów. Ponadto przy ustalaniu poziomu dochodów i wydatków wzięto pod uwagę działania podjęte przez Organ Wykonawczy w zakresie zwiększenia dochodów oraz zmniejszenia wydatków bieżących jak i również zawarte umowy i zobowiązania oraz konieczność realizowania zadań określonych przepisami prawa kierując się równocześnie zasadą celowości i zasadności gospodarowania środkami publicznymi.

1. Przy planowaniu wartości dochodów budżetowych bieżących poz.1a zastosowano wskaźnik wzrostu PKB realny, uwzględniając również możliwości zwiększenia dochodów własnych (m.in. wzrost czynszów, podatków i opłat lokalnych).
2. Przy planowaniu dochodów majątkowych poz. 1b uwzględniono działania podjęte przez Organ Wykonawczy mające na celu zwiększenie sprzedaży mienia gminnego (lokale, budynki, działki) jak i również dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności. W latach 2011-2014 źródłem dochodów majątkowych będą również otrzymane płatności w ramach budżetu środków europejskich w związku z planowaną realizacją zadań inwestycyjnych z udziałem tych środków oraz dotacje na inwestycje z budżetu państwa.
3. Prognozę wydatków bieżących poz. 2a poprzedzono wnikliwą analizą potrzeb w tym zakresie uwzględniając efekt podjętych działań przez Organ Wykonawczy w zakresie sprzedaży mienia gminnego (spadek kosztów utrzymania obiektów gminnych) jak i również konieczność oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi. Prognoza wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz.2a) obejmuje wartości wynikające z kalkulacji wielkości zatrudnienia w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy . Wykazane wartości obejmują wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko ze stosunku pracy. W poz. 2b. wykazano wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023 . Wartości wykazane w poz. 2 nie obejmują kwot na bieżącą obsługę długu. Gmina w okresie objętym prognozą nie przewiduje udzielenia poręczeń i gwarancji.
4. W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów nie zwiększających długu (poz. 4).,
5. Spłaty i obsługa długu z poz. 6 obejmują spłaty rat kredytów oraz pożyczek na wyprzedzające finansowanie wraz z należnymi odsetkami. Wartości kwot rozchodów z tych tytułów wynikają z podpisanych i planowanych do podpisania umów kredytowych z bankami. Spłata zaciągniętych kredytów będzie następować sukcesywnie i zakończy się w 2018 r.

6. W okresie objętym prognozą Gmina nie planuje udzielania pożyczek. (poz. 7)
7. Wartości kwot zaplanowanych na realizację wydatków majątkowych (poz. 9) wynikają z zaplanowanych do realizacji przedsięwzięć w tym zadań z udziałem środków europejskich na lata 2011-2014 (rok 2011 obejmuje oprócz przedsięwzięć również zadania objęte zakresem tylko tego roku budżetowego). W kolejnych latach 2015-2018 Gmina również przewiduje przeznaczanie środków finansowych na zadania inwestycyjne.
8. Wartości wykazane w poz.10 obejmują kwoty przychodów związanych z zaciągnięciem kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań . Od roku 2012 nie przewiduje się przychodów w tym zakresie.
9. W roku 2011 deficyt budżetu zostanie pokryty kredytem, natomiast nadwyżka budżetu w latach następnych zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz wydatki majątkowe.
10. Wskaźniki spłaty długu oraz poziomu zadłużenia Gminy w okresie 2011-2013 zachowują zgodność z zapisami art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 o finansach publicznych. Natomiast w okresie 2014-2018 prognoza spłaty długu wskazuje na spełnienie relacji o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.