

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2011-2019

Wieloletnią Prognozę Finansową na 2011 rok opracowano w oparciu o przepisy art. 226 – 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240).

Uwarunkowania dla przyjętych kwot dochodów budżetu na rok 2011 przyjęto na podstawie:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych inflacji,
- przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w roku 2010,
- obowiązujących przepisów podatkowych,
- dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazu składników majątkowych przeznaczonych do sprzedaży w 2010 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy,
- pozostałe dochody, odsetki od środków na rachunku bankowym przyjęto w kwotach realnych w oparciu o analizę dochodów w roku 2010.

Uwarunkowania dla przyjętych kwot wydatków bieżących budżetu na rok 2011 przyjęto na podstawie:

- ✓ przewidywanego wykonania w roku 2010,
- ✓ wskaźnika wzrostu wynagrodzeń i pochodnych – 3% (dla pracowników samorządowych), w oparciu o przewidywane średniomiesięczne wykonanie w roku 2010 wg stanu zatrudnienia na 30.09.2010 r. powiększając o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe ,odprawy itp.) oraz skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych,
- ✓ wskaźnika wzrostu wydatków bieżących zgodnie ze wskaźnikiem inflacji.

Przy planowaniu dochodów i wydatków na lata 2012 – 2018 przyjęto wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów.

W załączniku nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzywca przyjęto następujące wartości:

1. Dochody bieżące na 2011 rok ujęto na podstawie wykonania w roku 2010 przyjmując wskaźnik inflacji oraz obowiązujące przepisy podatkowe. Na lata 2012 - 2019 dochody zaplanowane w prognozie przyjęte zostały przyjmując wskaźnik inflacji a począwszy od roku 2017 zaplanowane zostały na jednym poziomie. Dochody majątkowe w roku 2011 obejmują wpływy ze sprzedaży majątku jak również środki na dofinansowanie własnych inwestycji realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

Dochody wynikają z zawartych umów na realizację zadań:

- Budowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Babicach (refundacja poniesionych wydatków w roku 2010),
- Przebudowa odcinków dróg gminnych w miejscowości Wola Krzywiecka.

W latach 2012 – 2015 planuje się wpływy ze sprzedaży majątku pochodzące ze zbycia działek Gminnych.

2. Wydatki bieżące zaplanowano zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Wydatki bieżące obejmują wydatki bez obsługi długu. Na rok 2011 zaplanowano wydatki w oparciu o wykonanie w roku 2010 z zastosowaniem wskaźnika inflacji. Ujęte są również wydatki, które wynikają z zawartych umów na realizację Programów z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dlatego też zaplanowane wydatki bieżące na rok 2012 są niższe. Wynagrodzenia i składki od nich naliczone - ujęto w nich wszystkie wynagrodzenia z działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej jakie zawarte są w uchwale budżetowej. Na 2011 rok wynagrodzenia zaplanowane zostały z zastosowaniem wskaźnika inflacji natomiast na lata 2012-2019 w związku z koniecznością oszczędnego planowania wydatków zaplanowano na tym samym poziomie. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst zaplanowano ujmując w nich wydatki rozdziału 75022 i 75023 z wyłączeniem wynagrodzeń i składek od nich naliczonych, które ujęte zostały łącznie ze wszystkimi wynagrodzeniami. W latach 2011-2019 wydatki te zaplanowano na jednakowym poziomie i nie przewiduje się zwiększania wydatków na te zadania. Wydatki majątkowe w roku 2011 zawierają wydatki na zadania inwestycyjne finansowane z własnych środków jak również wynikające z zawartych umów. W roku 2012 planuje się wydatki majątkowe związane z rewitalizacją zespołu dworsko - parkowego w Babicach. W najbliższych latach konieczne jest wybudowanie kanalizacji w miejscowości Babice.
3. Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych ujmują spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach wcześniejszych zgodnie z zawartymi umowami (Bank Spółdzielczy w Dynowie Oddz. w Dubiecku Filia w Krzywczu, Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie), oraz planowanych do zaciągnięcia w latach 2011 - 2012. Wydatki bieżące na obsługę długu ujęto zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi oraz od planowanych do zaciągnięcia nowych kredytów.

4. W 2011 - 2012 roku planuje się przychody niezbędne do sfinansowania planowanego deficytu Gminy jak również na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Obecna sytuacja finansowa Gminy nie pozwala na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań ze środków własnych.

5. Kwota długu i kwota spłaty zobowiązań:

- kwota długu na koniec 2010 roku obejmuje dług zgodnie z zawartymi umowami i kwotę planowanych do zaciągnięcia w latach 2011 - 2012 kredytów. Planowany ostateczny okres spłaty zaciągniętych zobowiązań zgodnie z zawartymi umowami przypada na rok 2018 natomiast nowo zaciągniętych kredytów na rok 2019.

Łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp - obejmuje wysokość zadłużenia z tytułu zaciągniętego w 2010 roku kredytu w wysokości 563 000 zł, który niezbędny był do sfinansowania zadania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007 - 2013 i zgodnie z zawartą Umową zostanie zrefundowany w roku 2011 ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

- kwota spłaty obejmuje spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zgodnie z zawartymi umowami.

Łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 sufp obejmuje kwotę zaciągniętego roku 2010 kredytu w wysokości 563 000 zł, który niezbędny był do sfinansowania zadania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007 - 2013 i zgodnie z zawartą Umową zostanie zrefundowany w roku 2011 ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz przeznaczony do spłaty w 2011 roku.

6. Nadwyżkę budżetu planowaną w latach 2013 - 2019 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

7. Wskaźniki spłaty i długu w latach 2011 -2013 po zastosowaniu wyłączeń nie przekraczają ustawowych progów tj. 15% i 60% dochodów ogółem zgodnie z art. 16 oraz art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku. Wskaźnik spłaty zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku począwszy od roku 2014 i obejmujący kolejne lata został spełniony i zachowana została relacja o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp.

Przewodniczący Rady Gminy

(-) dr Piotr Pękalski