

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Pole na lata 2011-2018 .

Informacje ogólne:

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej .Zgodnie z art.227 ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu , która stanowi część wieloletniej prognozy , sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnią prognozę finansową dla gminy Stare Pole opracowano na okres 2011-2018.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 - 2018 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2011 – 2014. Od roku 2015 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostu poza okres czteroletni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

W zakresie dochodów bieżących złożono następujące wskaźniki wzrostu:

2012 – 104,0 %

2013 - 104,0 %

2014 – 106,8 %

Zakładany wzrost dochodów bieżących podyktowany jest planowanym wzrostem podatku od nieruchomości związanych z budową farm wiatrowych na terenie gminy Stare Pole.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku (wpływy ze sprzedaży długoterminowej na raty jak również sprzedaż mienia komunalnego – lokale mieszkalne , działki budowlane) jak również w 2011 - 2013 roku planowane dotacje majątkowe w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu rolnictwa i rozwoju gospodarczego. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne zachodzi konieczność uzbrojenia kolejnych terenów na zapleczu ul.Prusa w Starym Polu . W przypadku posiadania przez gminę uzbrojonych działek wpływy ze sprzedaży mienia będą znacznie wyższe.

Wydatki:

Założono wzrost wydatków bieżących na poziomie 2,5 % . Wzrost wydatków bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne 4 lata , jako bazowy przyjęto rok 2011.

Poziom wydatków bieżących będzie objęty ścisłym limitem ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art.242 ustawy o finansach publicznych o następującym brzmieniu : „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” oraz w art.243 ustawy o finansach publicznych .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz spłat pożyczek i kredytów , które planowane są do zaciągnięcia w kolejnych latach .

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji nie występują.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych - przewiduje się wzrost tylko o 2,5 % dla wszystkich pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. W ramach planowanych wydatków na wynagrodzenia przewiduje się również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022- „Rady Gminy ”– wysokość wydatków z tego tytułu w kolejnych latach przyjęto na podstawie stawek uchwalonych przez nową Radę Gminy w m-cu grudnia 2010 roku i rozdziale 75023 – „Urzędy Gminy” .

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2- część A do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych jak również zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego.

Przychody.

W 2011 roku planuje się zaciągnąć pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 675.984 zł. na wyprzedzające finansowanie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich , które zamierza się spłacić w 2012 roku .

Podobnie w roku 2012 zamierza zaciągnąć się pożyczkę w BGK w kwocie 2.168.407 na realizację zadania w ramach PROW jak również kredyt w kwocie 775.000 , którego spłata planowana jest w latach 2014-2018 .

Od roku 2013 nie planuje się zaciągania dodatkowych kredytów i pożyczek.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek . W 2011 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę w BGK w wysokości 675.984 zł. do spłaty w 2012 roku .

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki” i przedstawiony jest w pozycji V .

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik zadłużenia dla gminy Stare Pole kształtuje się następująco :

na dzień 31.12.2010 rok – 17,71 %

na dzień 31.12.2011 rok – 12,17 %

na dzień 31.12.2012 rok – 26,07 %

na dzień 31.12.2013 rok – 10,79 % i do całkowitej spłaty kredytów w roku 2018 .

Dług sfinansowany będzie z nadwyżki budżetowej poza rokiem 2012 w którym sfinansowany będzie z pożyczki .

Relacja , o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od IX do XI .


PRZEWODNICZĄCY RADY
Jan Pawling

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Rok	z tego:			w tym:				Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	2	w tym:					
	1	dochody bieżące		1b	dochody majątkowe		1c			2a	2b	z tytułu gwarancji i poręczeń,		2d	2e
		1a	1a		1b	1c						2c	2d		
2011	15 486 876,00	14 338 124,00	1 148 752,00	58 440,00	12 457 819,00	5 628 967,00	1 554 869,00	0,00	0,00	0,00	52 473,00	0,00	0,00		
2012	14 657 999,00	14 264 912,00	393 087,00	50 000,00	11 977 258,00	5 782 967,00	1 593 740,00	0,00	0,00	0,00	20 962,00	0,00	0,00		
2013	14 885 598,00	14 835 598,00	50 000,00	50 000,00	12 288 439,00	5 927 541,00	1 633 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2014	15 478 928,00	15 428 928,00	50 000,00	50 000,00	12 607 149,00	6 075 730,00	1 674 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

PRZEWODN CZĄCZYRĄDY
Jan Babins

Rok	Różnica (1-2)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	Środki do dyspozycji (3+4+5)	Spłata i obsługa długu	z tego:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	4a				5	6
2011	3 029 057,00	539 814,00	0,00	0,00	3 568 871,00	1 511 447,00	1 386 447,00	125 000,00	
2012	2 680 741,00	0,00	0,00	0,00	2 680 741,00	955 985,00	885 985,00	70 000,00	
2013	2 597 159,00	0,00	0,00	0,00	2 597 159,00	228 200,00	168 200,00	60 000,00	
2014	2 871 779,00	0,00	0,00	0,00	2 871 779,00	218 200,00	168 200,00	50 000,00	

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Pawłowski

Rok	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	"Środki do dyspozycji (6-7-8)"	Wydatki majątkowe	w tym:		Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	"Rozliczenie budżetu (9-10+11)"
				9	10		
2011	0,00	2 057 424,00	2 479 571,00	1 757 413,00	422 147,00	0,00	
2012	0,00	1 724 756,00	5 421 760,00	5 421 758,71	2 943 407,00	-753 597,00	
2013	0,00	2 368 959,00	2 368 959,00	1 800 000,00	0,00	0,00	
2014	0,00	2 653 579,00	2 653 579,00	2 300 000,00	0,00	0,00	

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jan Paweł

Rok	Kwota długu	w tym:		Kwota zobowiązań związku wspótworzonego przez ist. przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań po uwzględnieniu art. 244	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp
		łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 ufp	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 ufp przypadająca na dany rok budżetowy						
	13	13a	13b	14	15	15a	15b	15c	16
2011	1 831 787,00	1 774 349,00	1 098 365,00	0,00	9,76%	16,09%	9,76%	11,71%	TAK
2012	3 908 298,00	2 844 391,00	675 984,00	0,00	6,52%	13,59%	6,52%	15,47%	TAK
2013	1 840 098,00	0,00	0,00	0,00	1,53%	12,55%	1,53%	17,04%	TAK
2014	1 248 491,00	0,00	0,00	0,00	1,41%	14,74%	1,41%	18,23%	TAK

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jan Pawlina

Rok	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	Wydatki ogółem (10+19)	Wynik budżetu (1 - 20)	Dochody bieżące minus wydatki bieżące (1a - 19)	Przychody budżetu (4+5+11)	Rozchody budżetu (7a + 8)
	17	18	19	20	21	21a	22	23
2011	2,67%	0,37%	12 582 819,00	15 062 390,00	424 486,00	1 755 305,00	961 961,00	1 386 447,00
2012	1,91%	7,26%	12 047 258,00	17 469 018,00	-2 811 019,00	2 217 654,00	2 943 407,00	885 985,00
2013	1,53%	12,36%	12 348 439,00	14 717 398,00	168 200,00	2 487 159,00	0,00	168 200,00
2014	1,41%	8,07%	12 657 149,00	15 310 728,00	168 200,00	2 771 779,00	0,00	168 200,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Pawłina