

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2011 – 2017 Gminy Kołbiel

Dochody budżetowe:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011- 2017 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów średnio o 2,0% w latach 2011 – 2014. W latach 2015-2017 przyjęto stałe wielkości dochodów. Uznano, że planowanie większego wzrostu dochodów jest obciążone zbyt wysokim ryzykiem błędu w tych latach . W roku 2012 planuje się pozyskanie dotacji stanowiącej dochody majątkowe.

Założono wzrost dochodów bieżących średnio o 2,3% do roku 2014. Uznano, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez okres 4 lat.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody z tytułu udziału mieszkańców w budowie sieci kanalizacyjnej,(zadanie to będzie kontynuowane przez kilka najbliższych lat) oraz dochody ze sprzedaży majątku przyjęto wartość szacunkową nieruchomości na okres dwóch najbliższych lat 2011 – 2012. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu ds. gospodarki gruntami i nieruchomościami. Założono, że dochody z tytułu podatku od nieruchomości w okresie 2011 -2014 będą rosły o ok. 5%, w związku z tym że zwiększa się liczba podatników w Gminie Kołbiel. Planując wpływy z tytułu pozostałych podatków i opłat założono wzrost o 1%.

W prognozie na lata 2011- 2017 założono wzrost części oświatowej subwencji ogólnej o 3%, w okresie 2011 -2014 , gdyż uwzględniono planowany wzrost wynagrodzeń dla pracowników placówek oświatowych. Jako podstawę przyjęto średni wzrost z ostatnich trzech lat.

Wydatki budżetowe:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011-2017 przyjęto wzrost ogólnych kwot wydatków o 2,0% założono że, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych będzie utrzymywał się w tej wysokości.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z umowami na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W roku 2011, planuje się zaciągnąć kredyt w Banku Ochrony Środowiska w Warszawie na wykonanie przebudowy ulic – dróg wewnętrznych w osiedlu domów jednorodzinnych w Kołbieli w kwocie 500.000zł do spłaty w ciągu 5 następnych lat. W 2011 roku istnieje możliwość umorzenia części pożyczki zaciągniętej w WFOŚ na budowę oczyszczalni ścieków w Kołbieli, ale na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość odsetek. Wysokość rozchodów w poszczególnych latach zaplanowano na tej samej podstawie.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – założono wzrost 2,3%. Jako bazowy przyjęto rok 2010. W roku 2011 uwzględniono 7% wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 01 września zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów.

Wydatki związane z funkcjonowaniem JST obejmują tylko wydatki planowane w rozdziale 75022 i 75023. W tym przypadku założono wzrost wydatków w kolejnych latach o wskaźnik inflacji ogłoszonej przez GUS (2,3%).

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz na podstawie opracowanej dokumentacji dotyczącej poszczególnych zadań.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki wykazano umowy zawarte na zimowe utrzymanie dróg, na obsługę bankową oraz dowóz dzieci do szkół. Większość umów dotyczących dostawy mediów zawarta jest na czas nieokreślony. Na dostawę materiałów i inne usługi zawierane są umowy roczne.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody i Rozchody

Poza kredytem w wysokości 500.000zł w roku 2011 z Banku Ochrony Środowiska planuje się wolne środki pozostałe z rozliczenia lat ubiegłych.

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Planowany kredyt w roku 2011 będzie podlegał splacie w ciągu 5 następnych lat.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o kształtowaniu się nadwyżki operacyjnej (art.243 ustawy o finansach publicznych)

Kwota długu to dług z poprzedniego roku plus dług zaciągany w danym roku minus splata długu. Splata długu będzie finansowana z wolnych środków pozostałych z rozliczenia lat ubiegłych oraz dochodów własnych.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w poz. 15a załącznika Nr 1. Wyliczony wskaźnik splaty jest zgodny z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Przy wyliczaniu tych wielkości wzięto pod uwagę lata 2008-2010 i wyliczono średni wskaźnik z 3 poprzednich lat. Informację o kształtowaniu się nadwyżki operacyjnej przedstawiono w poniższej tabeli :