

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2012-2020 i obejmuje okres, na jaki zaciągnięte są zobowiązania gminy z tytułu kredytów bankowych.

Sporządzając projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej kierowano się następującymi założeniami:

1. Plan dochodów bieżących na lata 2012-2020 przygotowano w oparciu o prognozowane dochody bieżące, dla których bazą jest rok 2011. Przy prognozowaniu dochodów kierowano się wskaźnikami makroekonomicznymi przyjętymi do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa oraz wynikającymi z prognozowanych wielkości tempa wzrostu PKB i CPI.
2. Plan dochodów majątkowych na rok 2012 sporządzono w oparciu o przewidywane wpływy z dotacji na inwestycje otrzymywanych ze źródeł krajowych, wpływów ze sprzedaży majątku oraz prognozowanych dochodów ze źródeł unijnych w ramach RPOWM 2007-2013. W kolejnych latach przyjęto, że gmina będzie uzyskiwała dochody z tego tytułu w kwocie niższej, wynoszącej 4 100 000zł rocznie.
3. Wydatki bieżące na lata 2012-2020 zaplanowano w oparciu o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa. W strukturze wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z funkcjonowaniem organów jst. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst zaplanowano w oparciu o wielkości z roku 2011. Nie planowano udzielenia gwarancji i poręczeń na rzecz innych podmiotów.
4. W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zaplanowano zaangażowania nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków, co wynika z przyjętej zasady ostrożności i realności prognoz – przychody z tego źródła angażowane są po dokonaniu końcowych rozliczeń z zamkniętych okresów obrachunkowych.
5. Środki na spłatę i obsługę długu zaplanowano zgodnie z kwotami spłat rat kapitałowych

wynikających z zawartych umów oraz podjętych uchwał oraz w oparciu o przewidywane koszty odsetek od zadłużenia.

6. Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF. Na rok 2012 zaplanowano wydatki majątkowe w dwóch kategoriach: wydatki realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz wydatki realizowane ze środków krajowych. W kategorii wydatków realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej umieszczono projekty, na które są zawarte umowy o dofinansowanie oraz te, które przeszły wszystkie etapy oceny i zostały skierowane do dofinansowania. Wydatki realizowane ze środków krajowych zaplanowano zgodnie z priorytetami gminy z zakresu zamierzeń inwestycyjnych.
7. Kwotę długu wyliczono na podstawie zadłużenia na dzień 31 grudnia 2010r. wynoszącego 13 621 912,01 zł. Dług ten został powiększony o nowe zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w roku 2011 w kwotach wynikających z uchwał o zaciągnięciu kredytów i pożyczek. Kwota długu została pomniejszona o spłaty kapitałowe dokonane w roku 2011 w wysokości 3 077 949,56zł. Kredyty do zaciągnięcia zaplanowano w 2012 roku 9 255 996,14 i w 2013 roku 5 700 000,00 zł.
8. Zaplanowane zadłużenie nie powoduje przekroczenia wskaźników dopuszczalnych ustawą o finansach publicznych.