

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stoszowice na lata 2011-2020

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stoszowice przyjęto ogólne założenia makroekonomiczne przedstawione przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Wskaźniki przyjęte w okresie 2010 – 2014 mają także odzwierciedlenie w przygotowanym projekcie ustawy budżetowej.

Dochody

Wielkość dochodów bieżących została oszacowana w oparciu o dynamikę zmian inflacji na poziomie konsumentów za lata 2011 – 2020. Za okres bazowy przyjęto rok 2011 (pomniejszony o kwotę, która winna wpłynąć na rachunek budżetu Gminy Stoszowice w 2011r z tyt. refundacji środków w ramach dofinansowania projektów środkami z UE). W związku z tym założono, iż wzrost dochodów będzie oscylował pomiędzy 2,3% i 2,5%.

Jako odstępstwo przyjęto, iż wielkość dochodów z tytułu udziałów w PIT w okresie 2010-2013 będzie zmieniać się w tempie wskazanym w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2010-2013 (wahania pomiędzy: 8,38% - 10,73%). W okresie 2013r.-2020r. przyjęto, iż wzrost dochodów z tyt. udziałów w podatku PIT będzie odbywał się w tempie CPI.

Dodatkowo, na terenie Gminy Stoszowice, dokonuje się zmiany w klasyfikacji gruntów rolnych. Dotyczy to wszystkich osób fizycznych, nie prowadzących działalności rolniczej. Dotychczas zaktualizowano obręb Srebrna Góra. Trwa aktualizacja obrębów: Budzów, Stoszowice, Przedborowa i Grodziszczce. (pozostałe obręby w roku 2011). Znacznie zwiększy to przedmiot opodatkowania w zakresie podatku od nieruchomości i pozwoli wygenerować dodatkowe przepływy finansowe (ze względów ostrożnościowych przyjęto, iż istotne zmiany nastąpią dopiero w roku 2012 o łączną kwotę 250.000 zł).

Wielkość dochodów majątkowych za okres 2011-2020 została oszacowana z uwzględnieniem dochodów ze sprzedaży mienia dotacji celowych oraz środków otrzymanych w ramach umów dotyczących dofinansowania przedsięwzięć:

- 1) Budowa ponadlokalnej, internetowej sieci szerokopasmowej e-Vita - inter@ktywne gminy dla gmin: Dzierżoniów, Stoszowice, Niemcza, Ziębice, Ząbkowice Śląskie i Bardo (Regionalny Program Operacyjny) - zwrot w 2012 w wysokości 1.193.060 zł; w 2013 zwrot : 1.417.468 zł

Przewodniczący
Rady Gminy
[Podpis]
Teresa Hęsna

Wielkość sprzedaży mienia została oszacowana na stałym poziomie w okresie 2012-2020r. – po chwilowym zmniejszeniu sprzedaży w 2010r. spowodowanym kryzysem gospodarczym w roku bieżącym następuje zwiększenie zainteresowania nieruchomościami gminy.

Wydatki

Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu) jest indeksowana w sposób wynikający z tempa wzrostu inflacji.

Pozycja „Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich)” obejmuje wszystkie wydatki na wynagrodzenia z wyjątkiem wynagrodzenia Wójta. Około 2/3 wynagrodzeń stanowią wynagrodzenia nauczycieli. Z uwagi na wymogi art. 242 i art. 243 nie planuje się znacznego wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst (bez wynagrodzenia zarządu)” obejmuje wydatki ujęte w rozdziałach 75022 i 75023 bez wynagrodzenia Wójta Gminy wraz ze składkami. Wydatki w roku 2011 i latach następnych oszacowano na poziomie niezbędnego minimum gwarantującego funkcjonowanie organów.

W projekcji „Pozostałych wydatków” uwzględniono zwiększone wydatki na promocję (w wysokości 100.000 zł) od 2013r. Jest to spowodowane faktem, iż w 2011r planuje się zrealizować wszystkie projekty współfinansowane ze środków UE o charakterze promocyjnym na terenie gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2011 oraz 2013.

W załączniku nr 2 znajdują się wszystkie planowane do wykonania przedsięwzięcia w okresie 2010 – 2014r.

Dodatkowo, zgodnie z Uchwałą nr I/7/20100r Rady Gminy Stoszowice z dnia 26 lutego 2010r. w sprawie wniesienia wkładu pieniężnego do spółki pn „Wodociągi Srebrnogórskie”, zagwarantowano środki na podwyższenie kapitału w okresie 2011 – 2015r.

Przychody

W 2011 oraz 2013 planuje się zaciągnięcie kredytów odpowiednio w wysokości: 2.302.648 zł oraz 600.000 zł.

Przewodniczący
Rady Gminy
Teresa Tęsna

Rozchody

Wielkość rozchodów w kolejnych latach wynika z harmonogramu spłat kredytów.

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy poz. „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r, nr 154 poz. 1241) w latach 2011-2013 tj. w okresie obejmującym wieloletnią prognozę finansową, mają zastosowanie przepisy art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych. W terminie obowiązywania przepisów przejściowych oba wskaźniki nie przekraczają wielkości maksymalnych prawem przewidzianych.

W latach od 2014 – 2020r. wchodzi w życie przepisy wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, w wyniku których gmina samodzielnie kształtuje maksymalny wskaźnik zadłużenia w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku skorygowanych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

W okresie 2014r. – 2020r. analizowany wskaźnik waha się w przedziale od 8,17% (rok 2019) do 13,13% (rok: 2018). Spłaty rat kredytów powiększone o odsetki w stosunku do dochodów w każdym roku są mniejsze od indywidualnego limitu zadłużenia. Zatem relacja wynikająca z art. 243 w okresie 2014 – 2020 jest prawidłowa.

Przewodniczący
Rady Gminy
Teresa Tejna