

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Słońsk na lata 2011 – 2020

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Słońsk została przygotowana na lata 2011 – 2020, tj. na tyle lat, ile trwa spłata najdłużej trwających zobowiązań.

Prognozowanie dochodów i wydatków w tak długim okresie czasu jest obarczone wysokim ryzykiem właściwego oszacowania realizowanych zadań i kwot dochodów i wydatków. Stąd też przy prognozowaniu zarówno dochodów, jak i wydatków w latach 2011 – 2020 posłużono się wskaźnikami ogłoszonymi przez Ministra Finansów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa.

Poziom inflacji:

lata	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
wsk.inflacji	2,3%	2,5%	2,5%	2,5%	2,6%	2,7%	2,6%	2,5%	2,3%	2,5%

Poziom PKB:

lata	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
PKB	3,5%	4,8%	4,1%	4,9%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Dochody prognozowano na podstawie wykonania budżetu w latach 2007 – 2009 oraz przewidywanego wykonania w roku 2010. W dochodach prognozowano: subwencje z budżetu państwa, dotacje na zadania zlecone, udział w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty lokalne, pozostałe dochody bieżące.

Dochody w roku 2011 przyjęto w wysokości wynikających z projektu budżetu.

W roku 2012 przyjęto zwiększenie dochodu z tytułu sprzedaży gruntów pod działalność gospodarczą i pod budownictwo mieszkaniowe. W latach kolejnych wartość ta przyjmuje kwoty na poziomie z lat wcześniejszych.

W roku 2013 przyjęto zwiększenie dochodu z tytułu podatku od nieruchomości. Spowodowane jest to spodziewanym oddaniem do użytku nowych inwestycji, nowych zakładów produkcyjnych o znacznym areale gruntów przeznaczonych pod działalność. Wartość ta jest wyjściową na kolejne lata prognozowania.

Dochody w latach 2014 – 2020 prognozowano za pomocą wskaźników dynamiki PKB i wynoszą dla odpowiednich grup dochodów wzrost od 0,2 PKB do 0,8 PKB wartości przyjętych w roku poprzednim.

Dochody majątkowe przyjęto w oparciu o przewidywane i możliwe do uzyskania środki z funduszy europejskich. Zadania wykonywane w roku 2011 przedstawione są w uchwale budżetowej, natomiast zadania wieloletnie realizowane w latach 2011-2013 przedstawione są w załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały.

Wydatki również prognozowano na podstawie wykonania budżetu w latach 2007 - 2009 oraz przewidywanego wykonania w 2010 r. w pełnej szczegółowości budżetowej. Dla roku 2011 przyjęto wartości przedstawione w projekcie uchwały budżetowej na 2011 r. Dla lat 2012-2020 przyjęto wartości powiększane o wskaźnik inflacji. Również w zależności od grupy wydatków przyjmowano wzrost od 0,2 do 0,8 wskaźnika inflacji.

W wydatkach bieżących dodatkowo wyodrębniono:

- wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- wydatki na funkcjonowanie organów JST, tj. Rady Gminy i Wójta (Urzędu)
- wydatki na obsługę długu.

Wydatki majątkowe wieloletnie przedstawione są w załączniku nr 2 do Uchwały. Obejmują zadania planowane do realizacji w latach 2011 - 2013 przy współfinansowaniu inwestycji ze środków z budżetu Unii Europejskiej. Realizacja tych zadań wymaga zaciągnięcia kredytów na całość inwestycji, a następnie po zakończeniu realizacji zadania nastąpi zwrot środków. Stąd też w tych latach występują wysokie przychody (zaciągnięcie kredytów), jak i rozchody (spłaty kredytów). Kolejne lata obejmują już wydatki inwestycyjne wykonywane we własnym zakresie i całkowicie z własnych środków, na zadania według pojawiających i zgłaszanych potrzeb.

Na dzień tworzenia tej prognozy wydatki te nie są znane, ale założono że inwestycje, chociażby odtworzeniowe, będą realizowane.

W prognozowanym okresie nie przewiduje się zaciągnięcia nowych zobowiązań, z wyjątkiem roku 2011 – przedstawionym w projekcie uchwały budżetowej. Rozchody budżetu przedstawiają również spłaty zaciągniętych już kredytów i pożyczek w latach wcześniejszych, jak i te planowane do zaciągnięcia w roku 2011 na realizację zadań współfinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

Wskaźniki zadłużenia obowiązujące do końca roku 2013 (według ustawy o finansach publicznych z 2005 r.), tj. wskaźnik 15% i 60% w żadnym z prognozowanych lat nie zostały naruszone i ich kształtowanie się jest przedstawione w wierszach 17 i 18 załącznika nr 1. Nowy wskaźnik wynikający z ustawy o finansach publicznych z 2009 r. obowiązuje od 2014 roku, a na lata 2011 - 2013 podawany jest jedynie informacyjnie. Wskaźnik ten również spełnia warunki ustawy, z wyjątkiem lat 2011-2012, w których to wskaźnik ten jeszcze nie

