

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Słońsk na lata 2013 – 2020

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Słońsk została przygotowana na lata 2013 – 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 2013 – 2020 posługiwano się wskaźnikami ogłoszonymi przez Ministra Finansów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa.

Poziom inflacji:

lata	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
wsk.inflacji	3,7 %	3,9 %	3,6%	3,7%	3,6%	3,5%	3,3%	3,3%

Poziom PKB:

lata	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
PKB	3,7 %	3,9%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%

Dochody prognozowano na podstawie wykonania budżetu w latach 2010 – 2011 oraz przewidywanego wykonania w 2012 r. 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 2013 przyjęto w wysokości wynikających z projektu budżetu.

W roku 2013 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 oraz zakończeniem okresu trwania ulgi na utworzenie nowych zakładów produkcyjnych ze znacznym areałem 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 2013 przedstawione są w uchwale budżetowej, natomiast zadania wieloletnie realizowane w latach 2013-2014 przedstawione są w załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały.

Wydatki również prognozowano na podstawie wykonania budżetu w latach 2010 - 2011 i przewidywanego wykonania w 2012 r. w pełnej szczegółowości budżetowej.

Dla roku 2013 przyjęto wartości przedstawione w projekcie uchwały budżetowej na 2013 r.

Dla lat 2014-2020 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 2013 - 2014 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.

Od drugiego kwartału roku 2011 do końca kwietnia roku 2015 Gmina udzieliła poręczenia gwarancji dla Lokalnej Grupy Działania "Fundacja Zielonej Doliny Odry i Warty" w wysokości 34.000,00 zł celem zabezpieczenia zaliczki udzielanej przez Urząd Marszałkowski i udzielanej na funkcjonowanie LGD.

W prognozowanym okresie przewiduje się zaciągnięcie nowych zobowiązań na współfinansowanie zadań ze środków PROW na lata 2013-2014. Rozchody budżetu przedstawiają również spłaty zaciągniętych już kredytów i pożyczek w latach wcześniejszych, jak i te planowane do zaciągnięcia w latach następnych 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 roku 2013, w których to wskaźnik ten jeszcze nie obowiązuje i jest to okres na dostosowanie gospodarki finansowej budżetu do spełniania tego wskaźnika. Natomiast od roku 2014 wskaźnik ten jest spełniany.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz kwota długu zostały przedstawione w sposób rzetelny i według najlepszej wiedzy osób sporządzających tą prognozę.

Zmiany dokonane niniejszym Zarządzeniem:

Dostosowano dane przedstawione w WPF do wymagań określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.