

Objaśnienia.

I. Założenia ogólne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) sporządzona została w oparciu o zapisy ustawy z 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych. (Dz.U nr 157 poz.1240 z późn. zm. oraz ustawy – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych,(Dz.U Nr 157, poz. 1241).

Opracowanie sporządzone zostało zgodnie z dokumentem pt. „Wieloletnia prognoza finansowa Jednostki Samorządu Terytorialnego – Metodyka opracowania”, przygotowanym i opublikowanym na stronach internetowych Ministerstwa Finansów.

Dodatkowo wykorzystano dane i informacje zawarte w następujących dokumentach:

1. Projekt budżetu Państwa na rok 2012;
2. Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2010-2013;
3. Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządów terytorialnych:
4. Tablica - „Wskaźniki makroekonomiczne na lata 2010 - 2014”;
5. Tablica - „Wskaźniki makroekonomiczne na 2015-2040”.

Podstawę opracowania WPF stanowiły również dane dotyczące wykonania budżetów gminy za lata 2008, 2009, 2010, prognoza wykonania budżetu za trzy kwartały roku 2011 oraz za 2011 rok.

Za dane bazowe do WPF przyjęto dane z planu budżetu gminy na 2012 rok.

Przy opracowywaniu Prognozy zwracano szczególną uwagę na kształtowanie się poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników określonym w ustawie o finansach publicznych a także na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących.

II. Założenia dotyczące prognozy dochodów na lata 2012-2016

Dochody bieżące:

W roku 2012 dochody zaplanowano w oparciu o podjęte uchwały podatkowe, otrzymane informacje o kwotach dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na ten rok oraz przewidywanych wpływach z opłat i majątku gminy (w tym również sprzedaży) oraz wpływów środków z budżetu Unii Europejskiej.

W latach 2013-2016 przyjęto wzrost dochodów bieżących, w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego o wskaźnik realnego wzrostu PKB.

Dochody majątkowe:

Przyjęty w WPF poziom dochodów majątkowych na lata 2012 – 2016 obejmuje planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku. Zostały one oszacowane w oparciu o zasoby nieruchomości przeznaczone do zbycia oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży. W roku 2012 planuje się pozyskać środki ze sprzedaży

działek na terenie miasta. (stary rynek, działki przy zalewie rekreacyjnym, przy ul. Wojska Polskiego), sprzedaż lokali mieszkalnych, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przejętych od Skarbu Państwa gruntów rolnych w Sinołęce, opłat za użytkowanie wieczyste.

W 2013 sprzedaż pozostałych ponad 2 ha gruntu w sąsiedztwie budowanego zbiornika retencyjno – rekreacyjnego, na działki pod zabudowę mieszkaniowo-usługową.

W 2014 sprzedaż około 10 ha terenów z przeznaczeniem pod zabudowę przemysłowo - usługową.

W 2015 sprzedaż działek w centrum miasta odzyskanych po planowanym wyburzeniu starych, w złym stanie technicznym komunalnych budynków mieszkalnych.

III. Założenia dotyczące prognozy wydatków bieżących na lata 2012-2016

Przy szacowaniu wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia, przyjęto, iż w każdym roku prognozy będą one wzrastać średnio o wskaźnik inflacji w stosunku do roku poprzedniego tj. o 2,5%. W związku z przyjętym w okresie prognozy wysokim planem przedsięwzięć inwestycyjnych do realizacji założono wzrost wydatków bieżących na poziomie oszczędnościowym, ale niezbędnym i zapewniającym realizację zadań statutowych wszystkich jednostek.

IV. Założenia dotyczące prognozy spłaty kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami.

Do prognozy spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami przyjęto wyłącznie wartości wynikające z zawartych już umów kredytowych. Ponieważ poziom inflacji obejmujący okres prognozy został określony na poziomie 2,5%, do obliczenia kwoty odsetek przyjęto stopy procentowe obowiązujące na dzień sporządzenia prognozy, nie planując ich wzrostu.

Przyjęto, że w okresie prognozy nie będą zaciągane żadne nowe zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz z jakichkolwiek innych tytułów.

V. Założenia dotyczące przedsięwzięć

Do prognozy przyjęto realizację 13 przedsięwzięć na łączną kwotę –17.783.457,- zł w tym wydatki bieżące realizowane w ramach środków unijnych – 43.635,- zł

Określono łączne wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięć na poszczególne lata prognozy:

- na rok 2012 - 3.001.200,- zł.
- na rok 2013 - 6.471.071,- zł.
- na rok 2014 – 6.260.621,- zł
- na rok 2015 – 2.050.565,- zł

VI. Informacja wynikająca z art.243 uofp

Rok 2012 jest drugim z trzech lat obejmujących okres dostosowania gospodarki finansowej gminy do liczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy.

Według opracowanej wieloletniej prognozy gminy Kałuszyn począwszy od roku 2011 relacja planowanych spłat rat i odsetek do dochodów ogółem została spełniona. Miały na to wpływ wskaźniki danych historycznych obliczone z lat 2008, 2009, 2010, plan za III kw. 2011 r oraz prognozy w latach kolejnych.

Zapisy art. 243 ufp, zakładają rok 2014 jako pierwszy rok funkcjonowania nowych wskaźników a opracowana prognoza określa, dla każdego kolejnego roku następującego po roku 2011, spełnienie wskaźnika spłaty wynikającego z art.243 .

W roku 2012 zachowane zostały obowiązujące jeszcze wskaźniki spłaty i zadłużenia wynikające z art. 169 i 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r (Dz. U. Nr 249, poz.2104 z późn. zm.) które wynoszą odpowiednio: zadłużenie – 25,76 %, spłaty – 10,25 %.

właściwe podpisy na oryginale