

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 - 2018 Gminy Wiązownica

Uwagi ogólne:

Wysokość dochodów oraz wydatków na rok 2011 przyjęto z uwzględnieniem zmian w planie budżetu gminy dokonanych na podstawie uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy do dnia 08 czerwca 2011 roku (włącznie).

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 - 2018 przyjęto wzrost kwot dochodów i wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) o wskaźniki średniorocznej dynamiki inflacji (CPI), które zostały opublikowane przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Rokiem bazowym dla obliczeń dochodów i wydatków bieżących w tych latach jest rok 2011 tj. dane przyjęte w uchwale budżetowej Gminy Wiązownica na 2011 rok Nr V/29/2011 z dnia 24 lutego 2011 r.

Dochody:

Wysokość dochodów bieżących w latach 2012 – 2018 wyliczono przy zastosowaniu wskaźników średniorocznej dynamiki inflacji (CPI), które w tych latach są jednakowe i wynoszą 102,5%.

W zakresie dochodów majątkowych na lata 2013 – 2018 wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku (na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się otrzymywania w tych latach dotacji majątkowych). Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek rekreacyjnych oraz pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach 2012 - 2018 nie spadnie poniżej 80% poziomu planowanego w roku 2011. Wartość szacunkową nieruchomości przyjęto w oparciu o średnie ceny uzyskane w przetargach w okresie ostatnich 3 lat kalendarzowych, zaś tereny przeznaczone do sprzedaży zostały wyznaczone po konsultacjach społecznych we wszystkich sołectwach i obejmują zarówno tereny pod budownictwo mieszkaniowe, jak i działki rekreacyjne w miejscowości Radawa.

W roku 2011 w planie dochodów majątkowych, oprócz dochodów ze sprzedaży majątku w kwocie 800.000 zł, ujęto również dotację celową z budżetu państwa na zadanie realizowane w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy program

przebudowy dróg lokalnych 2008 – 2011” w kwocie 249.500 zł oraz pomoc finansową z Województwa Podkarpackiego na realizację zadań pn. „Budowa kompleksu boisk sportowych na terenie GOWiR w Radawie w ramach realizacji programu Moje boisko – Orlik 2012” i „Budowa kompleksu boisk sportowych przy ZS w Wiązownicy w ramach realizacji programu Moje boisko – Orlik 2012” w łącznej kwocie 666.000 zł.

Na rok 2011 ujęto również dochody majątkowe z tytułu dofinansowania ze środków Unii Europejskiej:

1) dwóch projektów współfinansowanych ze środków EFRR, w tym:

- a) projekt pn. "Podkarpacki System e-Administracji Publicznej" w kwocie 476.200 zł
- b) projekt pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowościach: Zapałów, Piwoda, Wiązownica” w kwocie 1.326.300,67 zł

2) dwóch projektów współfinansowanych ze środków EFRRROW, w tym:

- a) projekt pn. „Poprawa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w gminie Wiązownica poprzez budowę sieci publicznych placów zabaw dla dzieci” w kwocie 271.751 zł
- b) projekt pn. „Przebudowa i rozbudowa budynku szatni w Wiązownicy oraz budowa budynku szatni w Zapałowie” w kwocie 334.901 zł.

Wartość dofinansowania pierwszego wymienionego wyżej projektu (pkt. 1 lit. a) wynosi zgodnie z umową o dofinansowanie: w roku 2011 - 253.802 zł, w roku 2012 - 36.135 zł. Jednakże z uwagi na brak realizacji przedmiotowego zadania w roku 2010, dochody z tytułu dofinansowania, które miały być zrealizowane w roku ubiegłym w kwocie 222.398 zł zostały uwzględnione w roku 2011 (dotyczy to również wydatków).

W przypadku pozostałych projektów dochody z tytułu dofinansowania zostały zaplanowane z uwagi na wpływ tych środków dopiero w 2011 r., przyjęto je w wysokości faktycznego wykonania.

Na rok 2012 zostały zaplanowane dochody majątkowe ze sprzedaży majątku oraz z tytułu dofinansowania ze środków Unii Europejskiej projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Piwodzie oraz rozbudowa sieci wodociągowej z przyłączami w Radawie”, planowanego do realizacji w latach 2011 –

2012. Łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie według kosztorysu inwestorskiego wynoszą 2.300.000 zł, w tym kwota dofinansowania ze środków EFRR w wysokości 1.610.000 zł (70%). Aktualnie Gmina jest na etapie składania wniosku o dofinansowanie niniejszego projektu.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów oraz pożyczki z WFOŚiGW i przewidywanego oprocentowania tychże zobowiązań (przyjęto wzrost oprocentowania średnio o 1,5%). Uwzględniono również koszty związane z obsługą planowanego do zaciągnięcia w 2011 roku długu.

W zakresie wynagrodzeń i składek związanych z ich naliczaniem zaplanowano w latach 2012 – 2018 wzrost wynagrodzeń o wskaźniki średniorocznej dynamiki inflacji (CPI).

Wysokość wydatków bieżących (bez wydatków na obsługę długu) w latach 2012 – 2018 wyliczono przy zastosowaniu wskaźników średniorocznej dynamiki inflacji (CPI), o których była mowa wyżej.

Pozycja „Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje wydatki bieżące (łącznie z wydatkami na wynagrodzenia oraz składkami od nich naliczanymi) planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” oraz w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (Gmina nie udzielała żadnych gwarancji ani poręczeń).

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano dwie pozycje tj. "Podkarpacki System e-Administracji Publicznej" i „Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Piwodzie oraz rozbudowa sieci wodociągowej z przyłączami w Radawie”. Obydwa przedsięwzięcia będą realizowane w latach 2011 – 2012. Pierwszy projekt został wykazany jako finansowany z udziałem środków Unii Europejskiej, z uwagi na zawartą już umowę o dofinansowanie. Natomiast na drugi planowany do realizacji projekt, nie ma podpisanej umowy, dlatego też przedsięwzięcie to wykazano w pozycji projektów pozostałych (pkt 1 lit. c załącznika Nr 2).

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody.

Planuje się w roku 2011 przychody budżetu w kwocie 2.735.701,58 zł, w tym z tytułu wolnych środków kwotę 1.040.701,58 zł oraz zaciągnięcie kredytów i pożyczek na kwotę 1.695.000 zł. Przychody te zostaną przeznaczone na:

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 654.701,58 zł;
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.081.000,00 zł.

Na lata 2012 - 2018 przyjęto założenie, że zostaną wypracowane nadwyżki budżetowe w wysokości równej rozchodom, które w całości zostaną przeznaczone na spłatę długu, dlatego też w tych latach nie zaplanowano nowych przychodów.

Rozchody.

Wysokość rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczki zaplanowano w kwotach i terminach wynikających z zawartych umów. Rozchody z tytułu planowanego do zaciągnięcia długu w kwocie 1.695.000 zł przyjęto przy założeniu 4-letniego okresu kredytowania i wysokościach spłat: w roku 2012 – 120.000; 2013 i 2014 po 540.000; 2015 – 495.000.

Nie planuje się udzielania pożyczek przez Gminę.