

Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w oparciu o ustawę o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

W skład Wieloletniej Prognozy Finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy kwoty długu, wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe i bieżące oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków UE.

Prognoza kwoty długu zawiera elementy określone w art. 226 ust. 1 oraz 2 o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona do 2016 roku, ponieważ taka jest prognoza spłaty długu na zaciągnięte kredyty i pożyczki.

Dochodami majątkowymi uznano dochody paragrafu 6297 sklasyfikowanego w paragrafach dochodów klasyfikacji budżetowej.

W wydatkach wyszczególniono kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. Kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wg par. 4010, 4040, 4100, 4110, 4120, 4170 sklasyfikowanych w paragrafach wydatków klasyfikacji budżetowej.

W wydatkach bieżących objętych limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych przyjęto środki unijne w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji. W 2011 roku program realizowany będzie przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej pod nazwą „Program aktywizacji zawodowej w Gminie Radziejów”.

Wydatki majątkowe przyjęto zgodnie z planowanymi przedsięwzięciami – załącznik Nr 2.

Ustalając dochody i wydatki w poszczególnych latach kierowano się wskaźnikami makroekonomicznymi zawartymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa oraz sytuacją gospodarczą naszej gminy obecną i w latach następnych.

Przyjęte wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków w poszczególnych latach w %:

Lata	dochody	wydatki
2011 do 2010	106,5	93,9
2012 do 2011	102,0	101,8
2013 do 2012	103,5	101,5
2014 do 2013	103,7	103,8
2015 do 2014	103,3	102,8
2016 do 2015	102,8	103,6

Pożyczki i kredyty zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia i spłaty:

- pożyczki zaciągnięte do końca 2010 roku – 527.050 zł,
- pożyczka planowana do zaciągnięcia w 2011 roku – 1.150.000 zł,
- kredyt planowany do zaciągnięcia w 2011 roku – 265.600 zł,
- kredyt planowany do zaciągnięcia w 2012 roku – 17.937 zł,

-spłaty w latach:

- 2011 – 265.600 zł,
- 2012 – 380.600 zł,
- 2013 – 380.600 zł,

2014 – 305.250 zł,
2015 – 230.000 zł,
2016 – 398.537 zł.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań (w poszczególnych latach) do dochodów ogółem max15% z art. 169 ustawy o finansach publicznych jest spełniona.

Najwyższy wskaźnik spłaty jest 2012 roku i wynosi 3.92%.

Zadłużenie max60% z art. 170 starej ustawy o finansach publicznych jest spełnione.

Najwyższe procentowe zadłużenie 16,63% będzie w 2011 roku, a w latach następnych jest tendencja spadkowa.

W latach 2011 – 2016 zostaje spełniony wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244.

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa w części dotyczącej prognozy kwoty długu spełnia wymogi art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych na 2011 rok i lata następne.

Wójt Gminy
Jerzy Zmierczak