

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 – 2023 Gminy Ożarówice

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarówice została przygotowana na lata 2011-2023. Tak długi okres planowania spowodowany jest finansowaniem jednego z przedsięwzięć Gminy oraz spłatą zadłużenia do 2023 roku. Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2011 – 2017. Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów oraz wydatków bieżących uznając, iż nie jest możliwe racjonalne określenie tych wielkości wychodząc poza 7-letni okres planowania.

Dochody

Na podstawie analizy 4 poprzednich lat założono średni wzrost dochodów bieżących na poziomie 5,5 %. Wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 7 lat jako bazowy przyjęto rok 2011. Następnie przyjęto stałe wielkości dochodów.

W 2011 roku zaplanowano wpływ dotacji pochodzącej ze środków z Unii Europejskiej na realizację projektu pn. „Promocja kultury regionalnej poprzez organizację przeglądu zespołów mażorettek, orkiestr i pieśni żołnierskiej na terenie Gminy Ożarówice”, projekt współfinansowany jest przez RPO WSL.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Oraz dotacje majątkowe ze środków pochodzących z Unii Europejskiej. W 2014 roku planuje się sprzedaż jednej z nieruchomości stanowiących mienie komunalne Gminy, dlatego też założono tak duże wpływy. Na pozostałe lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu rolnictwa i gospodarki nieruchomościami. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie inwestorów do nabywania działek znajdujących się w Strefie Aktywności Gospodarczej pod nowe inwestycje, zakłada się sprzedaż kilku posiadanych tam nieruchomości gruntowych.

Wpływy z tytułu dotacji majątkowych zaplanowano na podstawie już podpisanych umów na następujące projekty:

1. „Odnowa centrum wsi Niezdara poprzez modernizację Placu św. Floriana wraz z zagospodarowaniem terenu przy kapliczce oraz wyposażeniem Sali zbornej OSP” – 2011 rok, realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013;
2. „Infrastruktura okołolotniskowa Międzynarodowego Portu Lotniczego Katowice w Pyrzowicach - gospodarka wodno – ściekowa” projekt kluczowy dofinansowywany z Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego, inwestycja realizowana będzie w latach 2011-2013;

oraz planowanych do realizacji inwestycji zgodnie z wykazem przedsięwzięć stanowiących załącznik nr 3 do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ozarowice.

Wydatki

Do 2016 roku planuje się stały wzrost wydatków bieżących na poziomie 3,5 %, wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na poziomie 2,5 %, rokiem bazowym jest plan roku 2011. Po roku 2016 przyjęto stałe kwoty na podstawie 2017 roku.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Zaplanowano wydatki z tytułu udzielonych poręczeń. Udzielono poręczenia pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach dla Spółki z o.o. „RECYKLING Wojkowice, której udziałowcem jest Gmina. Poręczenie obowiązuje do 2013 roku.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki zaplanowane w Rozdziale 75022 – Rady Gminy oraz 75023 – Urzędy Gminy bez w wynagrodzeń, które zostały ujęte w pozycji „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” założono 3,5% wzrost wydatków z tego tytułu do 2017 roku, a następnie stałe wydatki na podstawie 2017 roku.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz przedsięwzięcia planowane do realizacji.

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano zawartą umowę.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody

W 2011 roku planuje się zaciągnąć pożyczki w WFOŚiGW w kwocie 3.500.000 zł oraz kredytów w bankach komercyjnych na łączną kwotę 5.300.000 zł. W 2012 i 2013 zaplanowano zaciągnięcie pożyczek na budowę kanalizacji na terenie Gminy. Zaplanowano spłatę tych pożyczek i kredytów do 2023 rok. Istnieje możliwość umorzenia już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek, jednak na dzień sporządzania prognozy zaplanowano pełną spłatę zadłużenia wraz z odsetkami.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy.

W kwocie zadłużenia uwzględniono umorzenie kwoty 195.549,38 pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, na podstawie przekazanego postanowienia Rady Nadzorczej ww. funduszu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganiem długiem oraz dochodami bieżącymi.

Dla lat 2011-2013 powyższa relacja została wyliczona w pozycjach: IX tabeli głównej i pozycjach A i B tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne.

Dla wszystkich lat objętych prognozą wyliczono wielkości wynikające z przepisów art. 169-171 tzw. „starej” ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku tj. progi 15 % dla spłaty zobowiązań oraz 60 % dla kwoty zadłużenia

Wyliczono również wskaźnik zadłużenia zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami, tj. zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku.

Przy dokonywaniu obliczeń do wieloletniej prognozy finansowej kierowano się m.in. zasadą ostrożnego planowania dochodów i wydatków budżetowych oraz możliwościami finansowymi Gminy.

WÓJT
mgr inż. Grzegorz Czarna

