

UCHWAŁA NR BR.0007.2.11.2011
RADY GMINY GASZOWICE

z dnia 24 lutego 2011 r.

w sprawie: zmiany uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na rok 2011 i na lata następne

Na podstawie art. 1 pkt 7, art. 226, art. 227, art.228 oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz 1240 z późn. zm.) oraz art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz 1241 z późn. zm.)

NA WNIOSK WÓJTA GMINY GASZOWICE
RADA GMINY GASZOWICE
UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:

§ 1. Przyjmuje się objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na rok 2011 i na lata następne, której częścią jest prognoza długu obejmująca rok 2011 i lata następne w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwałę niniejszą ogłasza się poprzez jej wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy oraz publikuje w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011 roku.

Załącznik do Uchwały Nr BR.0007.2.11.2011

Rady Gminy Gaszowice

z dnia 24 lutego 2011 r.

Zalacznik1.doc

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na rok 2011 i na lata następne

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr inż. Piotr Górecki

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA ROK 2011 I NA LATA NASTĘPNE**

Wieloletnia prognoza finansowa na rok 2011 sporządzona w oparciu o wykonanie z lat 2008-2009 mając na uwadze również plan na 3 kwartał 2010 roku wraz z przewidywanym wykonaniem po stronie dochodów i wydatków na rok 2010. Wykonanie planu dochodów budżetowych i wydatków budżetowych za rok 2010 planuje się w wysokości 98,0%. Ponadto do wieloletniej prognozy finansowej na rok 2011 przyjęto otrzymane wielkości kwot z Ministerstwa Finansów tj. subwencja oświatowa oraz część wyrównawczą subwencji ogólnej (kwotę podstawową). W podatkach i opłatach lokalnych w roku 2011 przyjęto wzrost w wysokości od 2% do 2,6%, natomiast w pozostałych pozycjach dotyczących dochodów bieżących planowania dokonano w oparciu o przewidywane wykonanie planu dochodów budżetowych za IV kwartał 2010 roku. (średni wzrost kształtuje się w wysokości 7%). W projekcie budżetu na rok 2011 zostały ujęte po stronie dochodów bieżących dotacje z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na zadania własne gminy. W dochodach majątkowych zaplanowano sprzedaż dwóch działek budowlanych mieszczących się w sołectwie Czernica przy ul. Powstańców, oraz sprzedaż gruntu rolnego o powierzchni 2,5 ha znajdującego się w Czernicy przy ul. Dębowej. Wzrost dochodów bieżących i dochodów ogółem w latach 2011-2012 kształtuje się w wysokości od 1,08% - 1,57 %. W roku 2013 obserwuje się zmniejszenie dochodów w stosunku do roku 2012 niespełna o 1 % ze względu na spadek wysokości planowanych dochodów majątkowych. Kwota planowanych dochodów majątkowych w roku 2013 ulega zmniejszeniu o 150.000 zł w stosunku do prognozowanego roku 2012. W dochodach majątkowych prognozowanych na rok 2011 mieści się również dotacja, która ma być przekazana do budżetu gminy za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego w Katowicach w wysokości 192.707 zł z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej w Gaszowicach.

W dochodach majątkowych w kolejnych latach prognozy finansowej nie przewiduje się zaplanowania dotacji o charakterze inwestycyjnym pozyskanej z źródeł zewnętrznych. Należy w tym miejscu nadmienić, że w roku 2010 zostały złożone dwa wnioski dotyczące dofinansowania remontu Ośrodka Kultury i Sportu w Gaszowicach oraz budowy budynku wielofunkcyjnego w Czernicy. Realizacja tych zadań odbędzie się w latach 2011-2012 (zgodnie z wykazem przedsięwzięć). Wielkość przyznanej dotacji z tytułu ww zadań będzie znana w momencie podpisania umowy z dysponentem środków dokonując tym samym zwiększenia budżetu po stronie dochodów majątkowych. W latach 2014-2020 poziom dochodów utrzymuje się w wysokości od 2,08% - 3,0%. Na uwagę zasługuje pozycja dochodów majątkowych, które najwyżej szacuje się w latach 2011-2015 ze względu na możliwość sprzedaży działek budowlanych. W latach 2016-2020 dochody majątkowe planuje się w wysokości 50.000 zł. Powodem tej sytuacji jest konieczność zmiany planu zagospodarowania przestrzennego, który stworzy możliwość przekwalifikowania gruntów rolnych w budowlane i tym samym zwiększy wpływy do budżetu gminy. Wydatki bieżące w roku 2011 w stosunku do przewidywanego wykonania za rok 2010 wzrastają w wysokości 6,5 %. Wzrost ten m.in. podyktowany jest dofinansowaniem placówek oświatowych, instytucji kultury, oraz modernizacji dróg gminnych, a także w efekcie wzrostem stawki podatku VAT. Jednakże w latach 2012-2014 wzrost wydatków bieżących planuje się w wysokości od 0,6% do 1,56%. Największą ilość środków w budżecie gminy na wydatki majątkowe przeznacza się w latach 2011-2012 i tak w roku 2011 planuje się kwotę 3.728.666,76 zł, zaś w roku 2012 2.062.221 zł, natomiast w latach 2013-2018 wydatki te kształtują się w wysokości od 1.400.000 zł do 1.580.000 zł. W roku 2019-2020 stopniowo obserwujemy wzrost wydatków majątkowych powodem jest zmniejszające się obciążenie budżetu gminy z tytułu spłat kredytów i pożyczek. W latach 2015-2020 w wydatkach bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów

i pożyczek) przyjęto wzrost w wysokości od 3% - 3,57%. Uwzględniono w realizacji całej prognozy finansowej wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w wysokości 3% (z wyjątkiem planowania budżetu na rok 2011). Przyjęcie takiego wzrostu wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kolejnych latach prognozy finansowej będzie wymagało w ciągu każdego roku budżetowego zmiany chociażby w dziale oświata i wychowanie, w którym to realizacja wypłat odbywa się w oparciu o odrębne przepisy. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego w roku 2011 zostały zaplanowane w wysokości 2.919.920,57 zł. W pozostałych latach prognozy finansowej tj. od 2012-2020 planuje się wzrost tych wydatków w wysokości 3%. Wzrost ten jest podyktowany zwiększeniem najniższego wynagrodzenia, wysokością stawki podatku od towarów i usług oraz innych czynników mających wpływ na kształtowanie się gospodarki. W planowanych wydatkach wieloletniej prognozy finansowej odzwierciedlenie znalazły również podjęte przez Radę Gminy uchwały mające skutek finansowy.

Planowane kwoty wydatków majątkowych w kolejnych latach prognozy finansowej zostały już wspomniane w objaśnieniach zaś ich charakter rzeczowy określa załącznik do uchwały budżetowej pn. "Wykaz zadań rzeczowych ujętych w wydatkach majątkowych". Na rok 2011 załącznik ten zamyka się kwotą 3.728.666,76 zł. Wyodrębniono z nich zgodnie z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych te wydatki, które są objęte limitem. (zgodnie z załącznikiem nr 2 - stanowiący wykaz przedsięwzięć). Zgodnie z zaciągniętymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i pożyczek zostały zaplanowane rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych w latach 2011-2020. W latach 2011-2013 zaplanowano po stronie przychodów kredyty i pożyczki. W roku 2011 planuje się długoterminowe kredyty w wysokości 700.000 zł przeznaczone na budowę przedszkola w Szczerbicach w kwocie 500.000 zł oraz dalszą przebudowę drogi ul. Górnicza w Czernicy w planowanej wysokości 200.000 zł. Ponadto w roku 2011 zaplanowano pożyczki długoterminowe w łącznej wysokości 550.000 zł pochodzące z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z przeznaczeniem na udzielenie dofinansowania dla mieszkańców gminy w zakresie dotyczącym ochrony środowiska (zakup solarów, wymiana kotłów grzewczych, oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków). W latach 2012-2013 planuje się również pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w łącznej wysokości 1.000.000 zł. (2 x 500.000 zł). Planowane pożyczki długoterminowe przeznaczone są na dofinansowania dla mieszkańców gminy w zakresie budowy i montażu urządzeń mających na celu ochronę środowiska. Ostateczna ich wysokość będzie uzależniona od składanych wniosków przez mieszkańców gminy.

Zgodnie z zaciągniętymi oraz planowanymi pożyczkami i kredytami zostały zaplanowane odsetki. Wysokości ich są określone w już zawartych umowach z instytucjami bankowymi i kształtują się od 3% - 5,30%. W planowanych zobowiązaniach przyjęto oprocentowanie odsetek w wysokości 6% w stosunku rocznym przy założeniu stałych rat kapitałowych. Wielkości odsetek oraz spłaty kapitału planowanych zobowiązań w latach 2011-2013 będą realne po zorganizowanym przetargu i zawarciu umowy z bankiem. Wynik budżetu w roku 2011 jest ujemny i wynosi 1.249.027,84 zł., zaś w kolejnych latach planowanej prognozy finansowej tj. od 2012-2020 jest utrzymany na poziomie dodatnim. Można w tym miejscu dodać, że sytuacja gminy ulega stosunkowo poprawie od roku 2019-2020 kiedy to stwarza się możliwość lokowania większych środków w wydatkach majątkowych ze względu na zmniejszające się wielkości procentowe wskaźników zadłużenia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr inż. Piotr Górecki