Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2011-2021

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011-2021 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2010-2021 w związku z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych ustalonych przez Ministerstwo Finansów tj. w 2012 wzrost 104,8, 2013 – 104,1, 2014-104, 2015-103,7, 2016-103,5, 2017-103,4, 2018-103,4, 2019-103,4, 2020-103,4, 2021- 103

Dochody:

Założono wzrost dochodów gminna na przestrzeni lat 2011 – 2021 przyjmując wskaźniki dochodów realnie uzyskiwanych przez gminę zgodnie z w/w założeniami. Jako rok bazowy przyjęto dochody bieżące roku 2011 (kwotę ustaloną w projekcie budżetu).
W zakresie dochodów majątkowych wykazano wzrost, ich głównym źródłem jest sprzedaż drewna z lasów mienia komunalnego, jako sprzedaż majątku.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, przyjmując wysokość odsetek bankowych na poziomie 5% w bankach komercyjnych i 2% w WFOŚiGW.
W roku 2011 planowane jest zaciągnięcie kredytów i pożyczek na pokrycie deficytu budżetu 2011r., oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 4 890 840,40 zł. Kredyt ten zostanie spłacony w okresie od 2012 r. do 2021 r.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w związku z trudną sytuacją finansową gminy planuje się wzrost wynagrodzeń jedynie o 1% w stosunku do roku poprzedniego, w okresie 2011 – 2014 a od 2015 roku o 2%. W tym okresie przewiduje się reformę zatrudnienia w celu poprawienia ogólnej sytuacji przyszłych budżetów gminy.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. – obejmują całość wydatków klasyfikowanych w rozdziałach 75022 i 75023. Zaplanowano wzrost o 1% .

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu jest różnica pomiędzy pozycją „Dochody ogółem" a pozycją „Wydatki bieżące" przeznaczonymi na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (nie planuje się nowych przedsięwzięć).

Wydatki majątkowe:

Środki zaplanowane na wydatki majątkowe nie są objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp i w ramach posiadanych środków realizowane będą zadania inwestycyjne.

Przychody:

W roku 2011 planuje się zaciągnięcie kredytów i pożyczek w wysokości 4 890 840,40 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki:

W 2011 roku deficyt w kwocie 1 732 500,00 zł pokryty będzie kredytem, natomiast w pozostałych latach wieloletniej prognozy finansowej budżet wykazuje nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętego wcześniej długu.

Kwota długu, sposób jego finansowania 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.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem, a w kolejnych latach nadwyżka budżetową.
Relacja o której mowa w art.. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach 15 i 15a załącznika nr 1.

Dla lat 2011-2013 powyższa relacja została wyliczona w pozycjach: 17 i 18 załącznika nr 1. i tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne.