

**Objaśnienia
wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Ruda Maleniecka
na lata 2011 – 2018**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ruda Maleniecka obejmuje prognozę dochodów i wydatków bieżących, dochodów majątkowych, wynik budżetu, sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 – 2018.

Informacyjnie w Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały zawarte dane dotyczące wykonania budżetu w latach 2008 i 2009 oraz planowane wykonanie budżetu dla roku 2010. Dane dotyczące wykonania budżetu w latach 2008 i 2009 są zgodne z ewidencją księgową jednostki oraz wynikają ze sprawozdań RB-NDS sporządzanych na dzień 31 grudnia wymienionych okresów sprawozdawczych.

Dla roku 2010 przyjęto wartości przewidywanego wykonania budżetu na podstawie bieżącej analizy planowanych dochodów i wydatków budżetu oraz planowanego deficytu i sposobu jego sfinansowania.

W roku 2011 prognozowane dochody ogółem budżetu wynoszą 8 828 137 zł, w tym dochody bieżące 8 556 068 zł, dochody majątkowe 272 069 zł. Wymienione wartości są zgodne z załącznikiem Nr 1 do projektu budżetu.

W latach 2012-2018 zakłada się wzrost dochodów bieżących, ponadto w roku 2012 uwzględniono dochody majątkowe pochodzące ze środków PROW, które gmina pozyskała na kanalizację.

Prognozowane na rok 2011 wydatki bieżące wynoszą 11 918 142 zł, w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3 669 744 zł, wydatki związane z funkcjonowaniem organu jst – 260 600 zł, wydatki na obsługę długu – 280 000 zł. Wydatki majątkowe ogółem wynoszą 4 019 023 zł, w tym wydatki związane z realizacją zadań realizowanych z udziałem środków unijnych – 3 878 673 zł.

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

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 Rady gmin i 75023 Urzędy gmin z wyłączeniem wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

Wartości prognozowanych wydatków budżetu zawarte w WPF są zgodne z załącznikiem Nr 2 do projektu budżetu.

Wynikiem wykonania budżetu roku 2011 jest deficyt w kwocie 3 090 005 zł. Źródłem pokrycia deficytu są planowane przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 3 090 005 zł.

W 2011 r. planuje się ponadto zaciągnąć kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 476 128 zł.

Na przychody budżetu składają się ponadto wolne środki w kwocie 1 408 011 zł, w tym 80 000 zł – jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz 1 328 011 zł – jako kwota otrzymanej płatności ze środków PROW, która jest przeznaczona na spłatę pożyczki

zaciągniętej w roku 2010 na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE.

W 2011 r. planuje się spłatę kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 1 884 139 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Kwota długu jst na koniec 2011 r. spełnia wymogi art. 170 ufp i wynosi 31,60 % dochodów ogółem. Maksymalny wskaźnik zadłużenia wynosi 60%.

Planowana na rok 2011 łączna kwota spłaty zobowiązań spełnia relację, o której mowa w art. 169 ustawy o finansach publicznych i stanowi 9,47 % dochodów ogółem. Maksymalny wskaźnik spłaty rat i odsetek wynosi 15 %.

Planowane kwoty długu na koniec lat budżetowych objętych prognozą w relacji do dochodów ogółem spełniają wymogi art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych. Planowane na lata 2014-2018 łączne kwoty spłat zobowiązań do dochodów ogółem spełniają relacje, o których mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych.

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011 – 2018 zawiera wykaz przedsięwzięć bieżących i majątkowych, planowanych do realizacji w wymienionym okresie. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do projektu uchwały i zawiera wydatki bieżące i majątkowe, w tym na programy i projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w łącznej kwocie 4 305 821 zł.

Ponadto w wykazie przedsięwzięć ujęto wydatki bieżące związane z umowami, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (energia elektryczna, zakup usług telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości oraz wydatki bieżące i majątkowe na zadania pozostałe.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia stan finansów Gminy Ruda Maleniecka w latach 2011-2018, w tym prognozę kwoty długu do czasu spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.


WOJCI
Leszek Kluca