

**Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelno
na lata 2011 - 2020**

Dane wykazane w w Wieloletniej Prognozie Finansowej za lata 2008 - 2010, wynikają ze sprawozdań budżetowych oraz planu na koniec III kwartału 2010 a także przewidywanego wykonania na koniec 2010 r. W zakresie kwoty długu na koniec roku 2010 przyjęto wysokości wynikające z umów kredytowych, pożyczkowych i w sprawie emisji obligacji.

Prognoza 2011

Dochody ogółem: 30.648.968,01 zł

Dochody bieżące: 30.371.783,00 zł

Przyjęte wielkości dochodów bieżących wynikają z informacji o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, rocznych planowanych kwot poszczególnych subwencji ogólnej, planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz pozostałych dochodów własnych oszacowanych na podstawie przewidywanego wykonania na koniec 2010 r.

Dochody majątkowe: 277.185,01 zł

100.000 zł to przewidywane wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, oszacowane na podstawie wykonania planu za III kwartał 2010 r., natomiast 177.185,01 zł to wpływ z tytułu dotacji rozwojowej na realizowane zadanie pod nazwą " Adaptacja sali widowiskowej Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji na pomieszczenia Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz zakup niezbędnego wyposażenia w celu poprawy jakości świadczonych usług".

Wydatki ogółem: 38.154.223,89 zł

Wydatki bieżące (bez obsługi długu): 29.971.783,00 zł

Na wynagrodzenia przeznacza się kwotę 17.747.505 zł, natomiast na funkcjonowanie organów jst. 2.209.014 zł. Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, kwota 238.763,20 zł, są to umowy, których realizacja wykracza poza rok 2011, na dowożenie dzieci do szkół i wywożenie nieczystości płynnych.

Splata i obsługa długu: 2.828.508,79 zł, z czego 400.000 zł przeznacza się na wydatki bieżące związane z obsługą długu, natomiast 2.428.508,79 zł to rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, wynikających z umów kredytowych.

Wydatki majątkowe: 7.782.440,89 zł, z czego 2.199.042,51 zł to wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne.

Przychody: 9.891.764,67 zł, to przychody na pokrycie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Kwota długu na koniec 2011 r.: 15.677.839,27 zł, na którą składa się przewidywane wykonanie

kwoty długu na koniec 2010 r. 8.214.583,39 zł - spłata rat kapitałowych w 2011 r. 2.428.508,79 + przychody na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 9.891.764,67 zł.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w stosunku do dochodów na koniec 2011 r. wynosi 9,26%, maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wynosi 0,05 i na koniec 2011 r. wskaźnik ten nie został spełniony.

Zadłużenie gminy na koniec 2011 r. 51,34% w stosunku do planowanych dochodów.

Wynik budżetu: deficyt w kwocie 7.505.255,88 zł.

Prognoza 2012

Dochody ogółem: 37.300.000, 00 zł

Dochody bieżące (bez obsługi długu): 34.000.000,00 zł

Planuje się znaczący wzrost dochodów bieżących w porównaniu z rokiem 2011 r. poprzez oszczędności budżetowe, wyegzekwowanie zaległości podatkowych oraz pozyskanie inwestorów, dzięki którym na terenie gminy Strzelno powstaną elektrownie wiatrowe.

Dochody majątkowe: planuje się pozyskać środki zewnętrzne w wysokości 3.000.000 zł w postaci dotacji rozwojowych na szereg inwestycji ujętych w projekcie budżetu na 2011 r. Natomiast 300.000 zł planuje się uzyskać z wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

Wydatki ogółem: 34.532.095,64 zł

Wydatki bieżące (bez obsługi długu): 28.900.000,00 zł

Znaczący spadek wydatków bieżących, przy równoczesnym wzroście dochodów bieżących w porównaniu z rokiem 2011 spowodowany koniecznością prowadzenia takiej gospodarki finansowej aby od 2014 roku spełnić wymóg art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W wydatkach bieżących na wynagrodzenia planuje się przeznaczyć 17.000.000 zł, na wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst. 1.700.000 zł.

Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych kwota 178.201,20 zł są to umowy, których realizacja wykracza poza rok 2012 na dowożenie dzieci do szkół i wywóz nieczystości płynnych.

Na spłatę i obsługę długu planuje się przeznaczyć kwotę 3.017.904,36 zł, natomiast na inwestycje 5.382.095,64 zł , z czego 5.283.929,12 zł to wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Inwestycje i spłatę rat kapitałowych w 2012 r. planuje się sfinansować ze środków do dyspozycji pozostałych jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w stosunku do dochodów stanowi 8,09%, maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wynosi na koniec 2012 r. 0,03 i nie został spełniony.

Zadłużenie gminy na koniec 2012 r. wynosi 34,61% w stosunku do planowanych dochodów.

Wynik budżetu: nadwyżka 2.767.904,36 zł.

Prognoza 2013 - 2015

Planowane dochody utrzymują niewielką tendencję wzrostową, podobnie wydatki.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych w sumie 7.414.510,08 zł.

Inwestycje i spłatę rat kapitałowych w latach 2013 - 2015 planuje się sfinansować ze środków do dyspozycji pozostałych jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wynosi w 2013 r. 0,04 i nie został spełniony, natomiast w roku 2014 wyniósł 0,09 i został spełniony, podobnie w 2015, wyniósł 0,14 i został spełniony.

Prognoza 2016 - 2020

Prognoza na wyżej wymienione lata została opracowana w związku ze spłatą rat kapitałowych zobowiązania planowanego do zaciągnięcia na pokrycie planowanego deficytu roku 2011 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Prognoza przewiduje utrzymywanie dochodów na takim samym jak w roku 2014 poziomie oraz wzrost wydatków bieżących.

W latach 2016 - 2020 spełniony zostanie wskaźnik wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.