

Objaśnienia przyjętych wartości w prognozie finansowej na lata 2011 – 2015

Przedstawione w załączniku nr 1 do uchwały Nr V/28/11 Rady Gminy Komprachcice z dnia 19 maja 2011 r. prognozowane wielkości planowanych dochodów i wydatków budżetu roku 2011 zostały skorygowane odpowiednio do przebiegu wykonania budżetu za okres pierwszych czterech miesięcy bieżącego roku. Uwzględniono zmianę wartości planowanych nakładów na inwestycje po już przeprowadzonych przetargach w bieżącym roku oraz otrzymaniu informacji o ostatecznej kwocie subwencji ogólnej. W przychodach budżetu ujęto planowaną do zaciągnięcia w tym roku pożyczkę (kredyt) na wydatki inwestycyjne w wysokości 2 mln. zł.

Zmniejszenie wartości planowanych dochodów roku 2011, w stosunku do uchwalonej w dniu 13 grudnia 2010 roku wieloletniej prognozy finansowej, o kwotę 1,2 mln zł spowodowało zwiększenie wskaźnika udziału spłaty zadłużenia wraz z odsetkami do dochodów gminy do dopuszczalnego wskaźnika 15 %. Należy jednak zaznaczyć, iż relacje ograniczające zadłużenie Gminy określone w art. 243 obowiązującej ustawy o finansach publicznych, są zachowane. Wg wzoru podanego w cytowanym artykule w danym roku wynik relacji spłaty długu powiększonej o koszty obsługi tego długu do dochodów ogółem musi być mniejszy, lub co najwyżej równy, uśrednionej sumie z trzech kolejnych poprzednich lat, relacji sumy dochodów bieżących i dochodów ze sprzedaży majątku pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem. W kolejnych latach objętych prognozą relacje te kształtują się następująco:

- dla roku 2011: $0,1499 \leq 0,2213$;
- dla roku 2012: $0,1063 \leq 0,1897$;
- dla roku 2013: $0,0480 \leq 0,1616$;
- dla roku 2014: $0,0173 \leq 0,1729$;
- dla roku 2015: $0,0156 \leq 0,1852$.

Z przedstawionych danych wynika, iż najbardziej obciążonym spłatami zadłużenia budżetem jest budżet 2011 roku.

Ustalając wartości dochodów i wydatków na kolejne lata prognozy uwzględniono dane statystyczne z lat ubiegłych i prognozę wskaźników ekonomicznych w skali kraju.

Ze względu na konieczność zmniejszenia zadłużenia założono zmniejszenie nakładów na inwestycje w roku 2012 w porównaniu do planu roku 2011. Od roku 2013 zakłada się nie mniejszy niż 20 % udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem i jest to udział rosnący w kolejnych latach.