

## Objaśnienia do zestawienia przepływów pieniężnych dotyczące wielkości prognozowanych na lata 2011-2016

Zestawienie przepływów pieniężnych obejmuje wykonanie budżetu za lata 2008-2010, planowane dochody i wydatki na rok 2011 zgodnie z uchwałami Rady Gminy według stanu na 13.07.2011r. oraz prognozę do 2016r.

Wnioskowany kredyt przeznaczony będzie na pokrycie deficytu budżetu gminy związanego z budową boiska wielofunkcyjnego w Lisowie, spłacany będzie z dochodów własnych gminy w latach 2012 -2016. Pożyczka z WFOŚiGW przeznaczona będzie na budowę kanalizacji sanitarnej w Kalinie. Zabezpieczeniem spłat będzie weksel własny in blanco.

Stan zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 13.07.2011 r. wynosi 5.782.329,25 zł, w tym 5.317.243 zł z tytułu kredytów i 465.086,25 zł z tytułu pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Gmina nie posiada żadnych zaległości wymagalnych.

W bieżącym roku gmina uzyska umorzenie części pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na kwotę 305.506,84 zł, decyzja Zarządu już została podjęta, umowa jest w przygotowaniu.

W prognozie spłat kredytów i pożyczek w latach 2011-2016 uwzględniono spłaty rat pożyczek i kredytów z lat wcześniejszych oraz spłatę kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w roku 2011.

Wykonanie dochodów w 2010 było większe niż planuje się na rok bieżący i lata następne. Wynika to z wielu specjalnych uwarunkowań. W 2010r. w zakresie dochodów własnych uzyskano ok. 600.000 zł z tyt. podatku od nieruchomości jako wpływ za lata wcześniejsze, o którą trwa spór, ponadto pozyskano ponad 600.000 zł dotacji na inwestycje, także w 2011r. pozyskano 1.427.000 zł dotacji na inwestycje.

W prognozie dochodów budżetowych na lata następne założono:

-w zakresie dochodów własnych – mniejsze wpływy z tytułu świadczonych usług w porównaniu do roku 2010, wzrost dochodów podatkowych w kolejnych latach średnio o 3 %, wpływy z podatków PIT i CIT na poziomie mniejszym. Jednocześnie zakłada się wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości i gospodarki mieniem na poziomie wyższym niż w 2010r., a później już mniejsze w następnych latach.

-w zakresie subwencji planuje się wzrost po roku 2010 w granicach ok.1,5 – 2,0 % uwzględniający stopień awansu zawodowego nauczycieli, a jednocześnie zmniejszającą się liczbę uczniów.

-w kwocie dotacji zawierają się przede wszystkim środki na realizację świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych oraz innych zadań głównie z zakresu opieki społecznej i oświaty. Ze względu na zmiany ustaw powodujące stopniowe ograniczanie dotacji na zadania własne, planuje się te wielkości na poziomie zbliżonym w następnych latach uwzględniając tendencję ok. 1,2% wzrostu. Niewielki wzrost dotacji założono też ze względu na występującą ostatnio tendencję zlecanych zadań dla gmin ( dożywianie, zakup strojów do szkół, zwrot za podręczniki, nauczanie języka, zwrot dla pracodawców kosztów wykształcenia ucznia):

Budżet na 2011r. został uchwalony 30 grudnia 2010r. uchwałą Nr III/11/10 Rady Gminy. W zakresie dochodów własnych założono mniejsze wpływy ze świadczenia usług, podatki lokalne wzrost o 3%, udziały z PIT i CIT mniejsze niż w 2009 i 2010r., dochody ze sprzedaży mienia większe niż w latach poprzednich, gdyż pod koniec 2009r. zakupiono nieruchomości celem dalszej ich sprzedaży. Wysokość subwencji została określona w informacji Ministra Finansów, a wysokość dotacji w informacji od Wojewody. Kwota dotacji w ciągu roku na pewno jeszcze wzrasta po uruchomieniu rezerw z budżetu państwa.

W planie dochodów przewidziano też środki z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej zwrot środków z 2009r. z programu „Budowa infrastruktury informatycznej niezbędnej do funkcjonowania

e-Urzędu"- zadanie zostało zakończone w 2010r., ostatnia płatność wpłynęła w 2011r. W ramach dochodów bieżących przewidziano też środki unijne na realizację projektu Comenius – Wielostronny Partnerski Projekt- Integracja Środowiska i program Operacyjny Kapitał Ludzki.

W zakresie wydatków dąży się do ograniczenia wydatków bieżących, mając na uwadze restrukturyzację sieci szkolnej zmierzającą do ograniczenia kosztów funkcjonowania oświaty. Ponadto w latach ubiegłych poniesiono ogromne nakłady finansowe na remonty i modernizację budynków szkolnych, co ma przynieść obniżenie bieżących kosztów ich utrzymania. Także tegoroczne zadania remontowe w zakresie ogrzewania budynków zmierzają do racjonalizacji wydatków bieżących.

W planie wydatków na kolejne lata założono utrzymanie wydatków bieżących na poziomie zbliżonym do tegorocznego ze względu na mniejsze dotacje na zadania bieżące a także poczynione modernizacje budynków komunalnych i systemów ogrzewania, które mają przynieść oszczędności w ich utrzymaniu.

Wydatki majątkowe planowane na 2011r. są mniejsze niż w latach poprzednich, ze względu na ograniczone własne budżetowe środki, ponieważ w bieżącym roku kwota rozchodów na spłaty pożyczek i kredytów jest dwukrotnie większa niż w roku poprzednim. W kolejnych latach wydatki te znacznie zostaną zmniejszone, gdyż gmina posiada prawie całą infrastrukturę wodociagową, kanalizacyjną, niemal wszystkie budynki gminne będą zmodernizowane, nacisk zostanie wówczas położony na bieżące remonty i utrzymanie obiektów w należytym stanie.

W planie przychodów w roku 2011 uwzględniono pożyczki i kredyty na zadania inwestycyjne. W kwocie zadłużenia na koniec roku w poszczególnych latach uwzględniono kredyty i pożyczki, które już zostały zaciągnięte oraz te, które planuje się jeszcze zaciągnąć.

SKARBNIK GMINY

*mgr Małgorzata Cierpiot*

15.07.2011r.

WÓJT  
*mgr inż. Roman Banduch*