

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013 – 2018 Gminy Kolbiel**

### Dochody budżetowe:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013- 2018 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów średnio o 2,03% .Uznano, że planowanie większego wzrostu dochodów jest obarczone zbyt wysokim ryzykiem błędu w tych latach .

W roku 2013 dochody bieżące zaplanowano w wysokości niższej w stosunku do roku 2012. Nie planuje się dochodów z tytułu zwrotu podatku VAT przez Urząd Skarbowy, w związku z tym że w 2012 roku nie realizowano zadania dotyczącego budowy sieci kanalizacyjnej, a więc nie dokonywano odliczeń. Na rok 2014 założono wyższe dochody bieżące uwzględniając wykonanie z roku 2012, w którym Gmina dokonywała odliczeń podatku od towarów i usług oraz realizowała projekty finansowane z udziałem Unii Europejskiej. Na lata 2015-2016 założono wzrost dochodów bieżących średnio o 2,2%. W prognozie założono wzrost części oświatowej subwencji ogólnej. Uwzględniono wzrost wynagrodzeń pracowników placówek oświatowych w roku 2012. Od roku 2017 przyjęto wzrost dochodów o ok.1%. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku gminy w latach 2013-2015.

Wartość nieruchomości planowanych do sprzedaży przyjęto na podstawie informacji uzyskanych z referatu d/s. gospodarki gruntami i nieruchomościami. Od roku 2016 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku gminy.

### Wydatki budżetowe:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 - 2018 przyjęto wzrost ogólnych kwot wydatków o 1,5% .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z umowami na podstawie załączonych harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W 2013 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę na budowę przedszkola w Kolbieli w kwocie 800.000zł do spłaty w ciągu 5-ciu kolejnych lat. Wydatki na spłatę odsetek zaplanowano na cały okres prognozy do 2018 roku. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano uwzględniając w kolejnych latach wzrost średnio o 1,5%. Jako bazowy przyjęto rok 2012, w którym uwzględniono wzrost wynagrodzeń pracowników oświaty. Wydatki związane z funkcjonowaniem JST obejmują tylko wydatki planowane w rozdziale 75022 i 75023. W prognozie założono wzrost w/w wydatków średnio o 1,5%.

Zaplanowane wydatki majątkowe w poszczególnych latach stanowią średnio ok.10,0% wydatków ogółem.

### Przychody i Rozchody

W 2013 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę na budowę przedszkola w Kolbieli w kwocie 800.000zł. oraz kredyt na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie 400.000zł. W budżecie na 2013 rok planuje się wolne środki pozostałe z rozliczenia lat

ubiegłych, które zostaną przeznaczone na spłatę poszczególnych rat kredytów i pożyczek przypadających na rok 2013. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wynikających z zawartych umów. Pożyczka planowana do zaciągnięcia w 2013 roku będzie podlegała spłacie od 2014 r. do 2018 roku. W pozostałym okresie prognozy nie planuje się zaciągania kredytów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o kształtowaniu się nadwyżki operacyjnej (art.243 ustawy o finansach publicznych)

Kwota długu to dług z poprzedniego roku plus dług zaciągany w danym roku minus spłata długu. Planując spłaty długu w roku 2013 uwzględniono umorzenie w 2012 r. części pożyczki zaciągniętej w WFOŚ na budowę oczyszczalni ścieków w Kolbieli w kwocie 350.000zł. Spłata długu w roku 2013 będzie finansowana z wolnych środków pozostałych z rozliczenia lat ubiegłych oraz z planowanego do zaciągnięcia kredytu. W latach 2015-2018 objętych prognozą zaplanowano nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę długu. Relacja o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w poz.20a załącznika Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Wyliczony wskaźnik spłaty jest zgodny z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Przedsięwzięcia

Przedsięwzięcia na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych z 2009r. oraz na zadania wieloletnie pozostałe.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz na podstawie opracowanej dokumentacji dotyczącej poszczególnych zadań.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki wykazano umowy zawarte na zimowe utrzymanie dróg, na obsługę bankową oraz dowóz dzieci do szkół założono wzrost wydatków średnio ok.2,0%. Większość umów dotyczących dostawy mediów zawarta jest na czas nieokreślony. Na dostawę materiałów i inne usługi zawierane są umowy roczne.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Zadania zostały ujęte na podstawie opracowanego planu rozwoju lokalnego gminy na kolejne lata.



PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
  
Waldemar Kłoch