

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 - 2025 Gminy Masłów.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 - 2025 przyjęto zmiany kwot dochodów w latach 2012 – 2013. Od roku 2014 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów w kolejnych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

W 2012 roku założono wzrost dochodów z tytułu podatków lokalnych o około 4,2 punktu procentowego. W roku 2013 założono wzrost dochodów bieżących o około 2,8 punktu procentowego.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano w latach 2012 i 2013 dochody ze sprzedaży majątku. Do wyceny majątku przeznaczonego do sprzedaży przyjęto wartość szacunkową nieruchomości na podstawie danych uzyskanych z referatu budownictwa i gospodarki gruntami.

Wydatki:

- Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.
- Nie występują wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w najbliższych latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy za wyjątkiem nauczycieli. W miarę posiadania wolnych środków uwzględnione zostaną podwyżki dla grupy pracowników najniżej zarabiających. Planowany w 2012 roku wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń spowodowany jest podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli (skutki podwyżki z roku 2011, planowane podwyżki nauczycieli o 3,8% od m-ca września 2012, zwiększoną o 2% składką rentową płaconą przez pracodawcę oraz planowane wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych).
- Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane lub poniesione w rozdziałach: 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy gmin.

Przedsięwzięcia:

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub prognozowanych do zawarcia, w związku z koniecznością zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostek oraz realizacją zadań określonych w uchwałach Rady Gminy.

W ramach przedsięwzięć bieżących, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki wykazano w szczególności kwoty, wynikające z zawartych umów na:

- dostawę prądu, wody, gazu, odbiór ścieków,
- usługi telekomunikacyjne (tel. stacjonarne, komórkowe, Internet, abonament rtv),
- usługi serwisowe sprzętu biurowego,
- dostawę materiałów biurowych,
- ochronę obiektów,
- ubezpieczenia majątku.

W ramach przedsięwzięć majątkowych wykazano wydatki na kontynuację rozpoczętych zadań inwestycyjnych oraz zaplanowano wydatki na budowę świetlic wiejskich. Głównym źródłem finansowania tych przedsięwzięć będą dochody pochodzące ze sprzedaży gruntów gminnych.

Przychody.

W roku 2012 na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w kwocie 2.967.922zł. z tytułu wolnych środków z roku 2011. Nie planuje się zaciągania nowych kredytów. W latach 2013 – 2025 zaplanowano w WPF występowanie nadwyżki budżetowej, która przeznaczona będzie na spłatę długu.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów zawartych z Bankami, które udzieliły Gminie kredytu.

Sposób sfinansowania spłaty długu przedstawia się następująco:

Lp.	Rok w którym dokonana będzie spłata	Kwota spłaty długu (w zł)	Sposób finansowania spłaty długu
1	2012	1.837.066	Wolne środki
2	2013	918.533	Nadwyżka budżetu
3	2014	0	Nadwyżka budżetu
4	2015	918.532	Nadwyżka budżetu
5	2016	918.532	Nadwyżka budżetu
6	2017	918.532	Nadwyżka budżetu
7	2018	734.833	Nadwyżka budżetu
8	2019	734.833	Nadwyżka budżetu
9	2020	433.333	Nadwyżka budżetu
10	2021	433.333	Nadwyżka budżetu
11	2022	433.333	Nadwyżka budżetu
12	2023	433.333	Nadwyżka budżetu
13	2024	433.333	Nadwyżka budżetu
14	2025	433.338	Nadwyżka budżetu

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami 1. „Dochody” a pozycją 20. „Wydatki ogółem”.