

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 - 2025 Gminy Masłów.**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 - 2025 przyjęto, iż kwoty dochodów w latach 2013 i 2014 ulegną zwiększeniu. Od roku 2015 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie ich wzrostu w kolejnych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

### **Dochody:**

W 2013 roku założono wzrost dochodów z tytułu podatków lokalnych o około 4 punkty procentowe. Na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów zwiększone zostały udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych o ok. 8 punktów procentowych i subwencja ogólna o ok. 38 punktów procentowych w stosunku do roku 2012. W roku 2014 założono wzrost dochodów bieżących o około 3 punkty procentowe.

W zakresie dochodów majątkowych w 2013 roku wykazano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.740.000zł. oraz środki na projekty finansowane z udziałem środków unijnych w wysokości 498.695zł. Do wyceny majątku przeznaczonego do sprzedaży przyjęto wartość szacunkową nieruchomości na podstawie danych uzyskanych z referatu budownictwa i gospodarki gruntami. Do sprzedaży planowane są grunty w miejscowościach: Domaszowice, Brzezinki, Wola Kopcowa i Masłów Pierwszy. Środki pozyskane ze sprzedaży gruntów zostały zaplanowane na realizację zadań inwestycyjnych na terenie ww. sołectw.

### **Wydatki:**

- W 2013 roku do planowania wydatków przyjęto średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,7%.
- Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.
- Nie występują wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – planowany w 2013 roku wzrost wydatków na wynagrodzenia spowodowany jest podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli (skutki podwyżki z roku 2012), planowaną podwyżką wynagrodzeń dla pracowników obsługi szkół i pracowników administracji jednostek organizacyjnych Gminy o ok. 5% oraz planowanymi nagrodami jubileuszowymi i odprawami emerytalnymi. W kolejnych latach ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. W miarę posiadania wolnych środków uwzględnione zostaną podwyżki dla grupy pracowników najniżej zarabiających.
- Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki bieżące 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 wieloletnie programy (projekty, zadania) jakie gmina realizuje bądź planuje realizować, umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok.

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 nowo planowanych do realizacji w latach 2013-2014. Głównym źródłem finansowania tych przedsięwzięć będą dochody pochodzące ze sprzedaży gruntów gminnych.

### **Przychody.**

W roku 2013 na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w kwocie 2.395.896zł. na które składają się: przychody z tytułu zaciągniętych kredytów – 2.037.000zł. i wolnych środków w kwocie 358.896zł. W latach 2015 – 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:**

<b>Lp.</b>	<b>Rok w którym dokonana będzie spłata</b>	<b>Kwota spłaty długu (w zł)</b>	<b>Sposób finansowania spłaty długu</b>
1	<b>2013</b>	918 533,00	Wolne środki –358.896zł; kredyt – 559.637zł.
2	<b>2014</b>	0	–
3	<b>2015</b>	918 532,40	Nadwyżka budżetu
4	<b>2016</b>	918 532,00	Nadwyżka budżetu
5	<b>2017</b>	918 532,00	Nadwyżka budżetu
6	<b>2018</b>	821 833,00	Nadwyżka budżetu
7	<b>2019</b>	834 833,00	Nadwyżka budżetu
8	<b>2020</b>	803 333,00	Nadwyżka budżetu
9	<b>2021</b>	803 333,00	Nadwyżka budżetu
10	<b>2022</b>	803 333,00	Nadwyżka budżetu
11	<b>2023</b>	803 333,00	Nadwyżka budżetu
12	<b>2024</b>	803 333,00	Nadwyżka budżetu
13	<b>2025</b>	433 337,00	Nadwyżka budżetu

### **Wynik budżetu**

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

Przewodniczący Rady Gminy Masłów  
/-/ Sylwester Wojtyna