

Załącznik Nr 1a

do Uchwały Nr XLII/331/13 Rady Gminy Masłów
z dnia 19 grudnia 2013 roku

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Masłów na lata 2014 - 2025.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014 - 2025 przyjęto założenie, iż zmianie w stosunku do roku 2014 ulegną kwoty dochodów w latach 2015 i 2016, natomiast wydatki bieżące pozostaną na poziomie wydatków planowanych w roku 2014 przez cały okres wieloletniej prognozy. Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie ich wzrostu w kolejnych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

W roku 2014 zaplanowano wzrost dochodów z tytułu podatków lokalnych o około 2,4 punktu procentowego. Na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów zwiększone zostały udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych o 8,4 punktu procentowego natomiast zmniejszona została subwencja ogólna o 2,4 punktu procentowego w stosunku do roku 2013. W roku 2015 założono wzrost dochodów bieżących o 2,4 punktu procentowego. W 2016 roku przyjęto zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 600.000zł. z tytułu planowanego do pozyskania podatku od nieruchomości od infrastruktury wodno-kanalizacyjnej budowanej na terenie Gminy Masłów przez Spółkę „Wodociągi Kieleckie”. Planowany termin zakończenia inwestycji to koniec roku 2015.

W zakresie dochodów majątkowych w 2014 roku wykazano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.300.000zł. oraz dotacje na zadania inwestycyjne w kwocie 1.086.966zł. Planowane są dotacje na projekty finansowane z udziałem środków unijnych oraz dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. 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 i Masłów Pierwszy. Środki pozyskane ze sprzedaży gruntów zostały zaplanowane na realizację zadań inwestycyjnych na terenie ww. sołectw.

Wydatki:

- W 2014 roku do planowania wydatków przyjęto średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,4%.
- Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat kredytów zaciągniętych przez Gminę Masłów.
- Nie występują wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – planowany w 2014 roku wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń spowodowany jest planowanymi nagrodami jubileuszowymi i odprawami emerytalnymi. Nie planowany jest wzrost wynagrodzeń. W kolejnych latach nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Od roku 2015 wykazano niższą kwotę w pozycji wynagrodzenia i pochodne o kwotę planowanych do wypłaty w 2014 roku odpraw dla pracowników.
- Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki bieżące planowane 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 w latach 2014-2017. Głównym źródłem finansowania przedsięwzięć majątkowych będą dochody pochodzące ze sprzedaży gruntów gminnych, środki pozyskane z budżetu Unii Europejskiej oraz kredyty.

Przychody.

W roku 2014 na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w kwocie 2.291.715zł. na które składają się: przychody z tytułu zaciągniętych kredytów – 1.250.000zł. i wolnych środków w kwocie 1.041.715zł. Przychody przeznaczone są w całości na pokrycie deficytu budżetu.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów zawartych z Bankami, które udzieliły Gminie kredytu. W 2014 roku nie planuje się spłaty kredytu.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją: „Dochody ogółem” a pozycją: „Wydatki ogółem”. W roku 2014 zaplanowany został deficyt w kwocie 2.291.715zł.

W latach 2015 – 2025 zaplanowano w WPF występowanie nadwyżki budżetowej, która przeznaczona będzie na spłatę długu.