

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr IV/11/11
Rady Miejskiej w Szepietowie
z dnia 24 stycznia 2011 r.**

Objaśnienia:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Szepietowo wraz z wykazem przedsięwzięć opracowano na lata 2011-2014 oraz prognozę kwoty długu na okres spłaty zobowiązań, zgodnie z zawartymi umowami tj. na lata 2011-2017.

W 2011 dochody wyniosą 19.918.211 zł i są wyższe niż w planowana wysokość dochodów w roku poprzednim o ponad 20% w związku z tym, iż w 2011 r. roku zostaną rozliczone projekty realizowane wcześniej z udziałem środków unijnych, a także będą realizowane dalsze etapy rozpoczętych inwestycji oraz nowe zadania na które również zaplanowano dochody majątkowe, które łącznie wyniosą 5.631.764 zł, co stanowi 28,3% wszystkich planowanych dochodów gminy. Dochody bieżące wyniosą natomiast 14.286.447 zł i są zaplanowane o 7% niższe niż planowane wykonanie roku 2010, co związane jest z utrzymaniem stawek podatkowych na niezmiennym poziomie oraz obniżeniem kwoty subwencji wyrównawczej dla gminy o 350.979 zł, co spowodowane jest wzrostem dochodów podatkowych na 1 mieszkańca gminy, w związku ze spadkiem ich liczby.

Wydatki bieżące w 2011 r. ustalono w wysokości 12.839.736 zł, w tym 6.538.432 zł to wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane. Planowane wydatki bieżące są niższe od planowanych do wykonania w roku 2010 o 4,2%. Wydatki majątkowe w 2011 roku to kwota 7.938.455 zł, co stanowi 38% wszystkich zaplanowanych wydatków gminy.

Z wymienionych wyżej kwot wynika, iż różnica między dochodami ogółem a wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) to kwota 7.078.475 zł, która rozdysponowana będzie na spłatę długu – 1.438.786 zł, jego obsługę – 70.000 zł i inwestycje, na które planuje się zaciągnąć także dodatkowo przychody (kredyty i pożyczkę na prefinansowanie) w łącznej kwocie 2.268.766 zł.

Planowana kwota długu na koniec roku 2011 wyniesie 3.492.683 zł, po wyłączeniu prefinansowania 2.664.396 zł, co stanowi 13,38% planowanych dochodów (max. 60%) i zmniejszy się o 0,16% w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast planowana łączna kwota spłaty zobowiązań – 1.438.786 zł – 7,57%, po wyłączeniu spłaty prefinansowania 394.792 zł, stanowi 2,33% (max. 15%).

Wielkości dochodów w kolejnych latach tj. 2012-2014 zaplanowano uwzględniając niewielki ich wzrost i tak w roku 2012 dochody bieżące wzrosną o 1,5%, w 2013r. o 3,4% i w 2014 r. pozostaną bez zmian. Dochody majątkowe w tym okresie zmniejszą się w stosunku do planowanych do uzyskania w roku 2011 o 76%, ze względu na niższy udział środków unijnych i

dotacji planowanych do uzyskania na zawarte w wydatkach zadania inwestycyjne. Następnie w latach 2015-2017 również założono ostrożnie, niski wzrost dochodów bieżących o ok. 1% w kolejnych latach, dochody majątkowe w tym okresie określono na poziomie planowanych do uzyskania dochodów z mienia komunalnego, w związku z tym, że nie planowano przedsięwzięć na ten okres.

Wielkości wydatków bieżących na lata 2012-2014 zaplanowano również z niewielkim bo ok. 1-1,5% wzrostem, relatywnie do zwiększania się dochodów bieżących, natomiast w wydatkach majątkowych uwzględniono przewidziane do realizacji w tym okresie przedsięwzięcia, zawarte w wykazie przedsięwzięć do WPF, które częściowo finansowane będą również zaciąganyymi kredytami.

Spłata całego posiadanego przez gminę zadłużenia przewidziana jest na lata 2011-2017 (z wyłączeniem prefinansowania), wyniesie wraz z odsetkami w stosunku do planowanych dochodów:

- w 2012r. - 4,82%,
- w 2013r. - 3,51%,
- w 2014r. - 3,47%,
- w 2015r. - 3,07%,
- w 2016r. - 2,63%,
- w 2017r. - 0,41%.

Środki na spłatę rat zostały uwzględnione w planie rozchodów, a odsetki zostały uwzględnione w planie wydatków na poszczególne lata.