

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaleszany na lata 2012 - 2023**

### **Dochody:**

W 2012 roku dochody bieżące ustalono uwzględniając przewidywane dochody własne pobierane przez gminę na podstawie prognoz sporządzonych przez poszczególne stanowiska pracy w urzędzie gminy, kwotę subwencji ogólnej, planowane udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz kwoty dotacji celowych.

W kolejnych latach założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2 % biorąc pod uwagę założenia do projektu budżetu państwa na 2012 rok oraz informację Ministra Finansów o sytuacji makroekonomicznej i stanie finansów publicznych z października 2011 roku.

Dochody majątkowe w 2012 roku to przyznane dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne zgodnie z umowami podpisanymi przez Gminę. Zaplanowano również dochody ze sprzedaży majątku biorąc pod uwagę wykaz przygotowanych działek do sprzedaży w poszczególnych miejscowościach. W późniejszych latach w zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, biorąc pod uwagę duże zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne.

### **Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia. W 2012 roku planuje się zaciągnąć pożyczki i kredyty na pokrycie planowanego deficytu, oraz spłatę rat kredytów i pożyczek.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem. W 2012 roku zaplanowano tylko wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli. W 2013 roku nie planuje się wzrostu wynagrodzeń, natomiast w kolejnych latach zaplanowano 2 % wzrost wydatków na wynagrodzenia.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” oraz wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” – założono 1% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub planowanych w najbliższym czasie do realizacji zadań inwestycyjnych.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Zaleszanych na pokrycie kosztów dowozu uczniów do szkół.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Limit zobowiązań na w/w zadania został pomniejszony o kwotę wynikającą z podpisanych umów.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### **Przychody.**

W 2012 i 2013 roku zaplanowano przychody z kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2013 roku zaplanowano przychody z kredytu na spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Od 2014 do 2021 roku nie planuje się innych nowych przychodów.

### **Rozchody.**

Kwoty planowanych rozchodów wynikają z zawartych umów kredytowych i ich harmonogramów spłat oraz nowo zaplanowanych w poszczególnych latach harmonogramów spłat nowo zaciąganych kredytów i pożyczek.

### **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W 2012 roku zaplanowano budżet z deficytem, który planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z kredytu i pożyczki. Od 2014 do 2023 roku planuje się budżet z nadwyżką, którą planuje się przeznaczyć na sfinansowanie rozchodów budżetu z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjęto, że dług (jego spłata) będzie finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej. W następnej kolejności dług zaplanowano sfinansować nowo zaciąganym długiem.

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz 1241) na lata 2012-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj progi 15 % i 60 %.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**

*Wiktor Przybysz*