

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaleszany na lata 2013 - 2022**

### **Dochody:**

W 2013 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 2013 rok oraz informację Ministra Finansów o sytuacji makroekonomicznej i stanie finansów publicznych z października 2012 roku.

Dochody majątkowe w 2013 roku to przyznane dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne zgodnie z umowami podpisanymi przez Gminę. W planie dochodów ujęto przewidywaną dotację z RPO na termomodernizację budynków użyteczności publicznej. W sierpniu 2012 roku został złożony wniosek do RPO, który nie został odrzucony, przeszedł pozytywnie ocenę formalną. 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. Gmina Zaleszany na 2013 rok zaplanowała szereg kluczowych inwestycji na nowo sprzedanych działkach tj. drogi i budowę wodociągów, co znacznie poprawi ich wartość. W 2014, 2015, 2016 roku zaplanowano dochody pochodzące z dotacji z RPO w związku z planowaną do realizacji inwestycją pn. „Rozbudowa i modernizacja systemu uzdatniania wody w Gminie Zaleszany oraz Budową kanalizacji sanitarnej w Kotowej Woli.

### **Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia. W 2013 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 2013 roku zaplanowano tylko wzrost wynagrodzeń o 5 %. W 2014 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.

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 2013 roku zaplanowano przychody z kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2014 roku nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek. Od 2015 do 2022 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 2013 roku zaplanowano budżet z deficytem, który planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z kredytu i pożyczki. Od 2016 do 2022 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 rok 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 proggi 15 % i 60 %.